



RCS : CAEN

Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00567

Numéro SIREN : 428 240 287

Nom ou dénomination : CARREFOUR SUPPLY CHAIN

Ce dépôt a été enregistré le 18/08/2017 sous le numéro de dépôt 5550



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

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

Carrefour Supply Chain S.A.S.
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2016
Carrefour Supply Chain S.A.S.
ZI route de Paris - 14120 Mondeville
Ce rapport contient 33 pages
Référence : CBD-172-088



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

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

Carrefour Supply Chain S.A.S.

Siège social : ZI route de Paris - 14120 Mondeville
Capital social : €. 42 533 524

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société Carrefour Supply Chain S.A.S, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance l'élément suivant :

Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques et charges, tels que décrits dans la note 3 de l'annexe « Règles et méthodes comptables, faits caractéristiques ».

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par votre société, décrites dans la note 3 de l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondages, l'application de ces méthodes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 Vérifications et informations spécifiques

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

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

Paris La Défense, le 26 juin 2017

KPMG Audit ID



Caroline Bruno-Diaz
Associée

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS CARREFOUR SUPPLY CHAIN

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise Route de Paris 14127 MONDEVILLE

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 2 8 2 4 0 2 8 7 0 0 0 1 4

Néant ☐ *

					Exercice N clos le,		N-1	
					31122016	31122015		
			Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
		Fonds commercial (1)	AH	4 210 240	AI	2 398 785	1 811 455	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	10 233 157	AK	8 063 754	2 169 403	488 179
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	2 991 274	AO	142 242	2 849 031	
		Constructions	AP	114 171 967	AQ	75 734 828	38 437 139	7 027 250
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	155 571 557	AS	111 735 313	43 836 244	20 131 842
		Autres immobilisations corporelles	AT	28 296 629	AU	23 773 391	4 523 238	3 241 083
		Immobilisations en cours	AV	12 834 434	AW		12 834 434	1 538 700
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			910 500
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	11 057 751	BI		11 057 751	3 215 255
TOTAL (II)			BJ	339 367 013	BK	221 848 315	117 518 698	36 552 811
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	4 128	BU		4 128	1 571
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	16 305	BW		16 305	19 761
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	108 879 488	BY	62 709	108 816 778	147 210 274
		Autres créances (3)	BZ	268 936 312	CA	3 672 355	265 263 956	281 144 394
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	7 704	CG		7 704	7 674
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	17 208 866	CI		17 208 866	3 092 842	
	TOTAL (III)	CJ	395 052 805	CK	3 735 065	391 317 740	431 476 519	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	734 419 818	IA	225 583 380	508 836 438	468 029 330	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an	CR	34 237 455	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS CARREFOUR SUPPLY CHAIN				Néant ☐ *		
				Exercice N		
				Exercice N - 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 42 533 524)			DA	42 533 524	18 640 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	27 629 851	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	23 729	23 729
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	(11 416 934)	(8 853 309)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(3 978 069)	(11 318)
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	12 858 590	9 107 856
	TOTAL (I)			DL	67 650 691	18 906 957
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	10 816 501	10 766 471
	Provisions pour charges			DQ	84 156 956	75 811 920
	TOTAL (III)			DR	94 973 458	86 578 391
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 045 867	8 159
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	171 567 313	199 908 481
	Dettes fiscales et sociales			DY	151 829 929	151 451 226
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	5 741 129	1 878 290
	Autres dettes			EA	15 007 927	9 297 823
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	20 120	
TOTAL (IV)			EC	346 212 288	362 543 981	
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	508 836 438	468 029 330	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	346 195 982
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS CARREFOUR SUPPLY CHAIN							Néant ☐ *		
		Exercice N						Exercice (N - 1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	158 412	FB		FC	158 412	154 895	
	Production vendue	biens * services *	FD	11 160 074	FE		FF	11 160 074	8 544 219
			FG	1 411 769 910	FH		FI	1 411 769 910	1 238 116 204
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 423 088 397	FK		FL	1 423 088 397	1 246 815 318	
	Production stockée*				FM				
	Production immobilisée*				FN				
	Subventions d'exploitation				FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	18 566 734	5 151 280		
	Autres produits (1) (11)				FQ	28 095 090	20 529 483		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 469 750 222	1 272 496 082
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	139 165	128 944	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(2 556)	1 720	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 061 724 757	911 058 253	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	19 487 891	16 579 020	
	Salaires et traitements*					FY	238 667 979	212 163 255	
	Charges sociales (10)					FZ	118 324 440	104 230 459	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	24 150 496	13 335 745	
			- dotations aux provisions*			GB			
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	337 334	144 575	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	24 223 108	5 792 317	
	Autres charges (12)					GE	11 058 008	12 788 774	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 498 110 625	1 276 223 067
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(28 360 403)	(3 726 984)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)			GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)			GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	96 598	161 601	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		97 369	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	96 598	258 970
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 666		
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	1 666	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	94 931	258 970	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(28 265 471)	(3 468 014)	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SAS CARREFOUR SUPPLY CHAIN										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	2 030 057	65 390	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	16 537 588	1 043 795	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	49 253 648	7 572 792	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	67 821 294	8 681 978	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	26 455 940	2 530 276	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	16 775 765	1 068 953	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	6 069 411	6 374 040	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	49 301 117	9 973 270	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	18 520 176	(1 291 292)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	5 550 682	5 238 748	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	(11 317 907)	(9 986 736)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 537 668 115	1 281 437 031	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 541 646 184	1 281 448 349	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(3 978 069)	(11 318)	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *							HP			
			- Crédit-bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	96 598	161 601	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)		Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)							RC			
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)							RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	7 177 005	45 915	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6			obligatoires	A9						
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :								Exercice N			
									Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
SUR OPERATION DE GESTION													
Pénalités et amendes									1 580				
Intérêts de retard s/ paiement taxe									52 272				
Autres charges et produits exceptionnels									26 402 088		2 030 057		
SUR OPERATION EN CAPITAL													
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N				
									Charges antérieures		Produits antérieurs		

ANNEXE COMPTABLE

SAS CARREFOUR SUPPLY CHAIN
EXERCICE CLOS LE 31/12/2016



ANNEXE COMPTABLE

1. DEROGATIONS AUX PRESCRIPTIONS COMPTABLES

Modifications affectant les méthodes d'évaluation et la présentation des comptes

Aucune dérogation significative aux prescriptions comptables

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent, à l'exception d'une évolution résultant de l'application du règlement ANC n° 2015-06 concernant le reclassement des malis techniques.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

En date du 30/09/2016, un apport partiel d'actifs a été réalisé de LOGIDIS vers CARREFOUR SUPPLY CHAIN, d'ERTECO France vers CARREFOUR SUPPLY CHAIN et d'IMMOBILIERE ERTECO vers CARREFOUR SUPPLY CHAIN.

Ces opérations ont été réalisées avec rétroactivité comptable au 01/01/2016.

Le 30/09/2016, une diminution du capital a été réalisée de 17.475.000€ soit 17.475.000 actions, ramenant le capital à 1.165.000€ soit 1.165.000 actions.

Le 30/09/2016, plusieurs augmentations de capital ont été réalisées pour un montant global de 1.368.524€ soit 1.368.524 actions portant le montant du capital à 2.533.524€ soit 2.533.524 actions.

Le 31/10/2016, une augmentation de capital d'un montant de 40.000.000€ a été réalisée soit 40.000.000 actions portant le montant du capital à 42.533.524€ soit 42.533.524 actions.

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES, FAITS CARACTERISTIQUES

Les comptes annuels de l'exercice sont établis en conformité avec les règles comptables définies dans le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base qui ont pour objet de fournir une image fidèle de l'entreprise :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables ;
- Indépendance des exercices.

PRINCIPES GENERAUX

- **Immobilisations incorporelles**

Fonds de commerce de détail : La valeur des fonds est examinée en fonction de critères fondés sur l'activité et la rentabilité. Une étude est faite pour déterminer la valeur des fonds, sur la base de cash-flows actualisés et une provision est constituée si la valeur d'usage est inférieure à la valeur comptable.

Les dotations de provisions pour dépréciations comptabilisées à la clôture de l'exercice sont de : **0** euros.

Les logiciels sont amortis sur une durée économique de 3 à 4 ans. Fiscalement, ils sont amortis sur 12 mois par un amortissement dérogatoire.

- **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat plus frais accessoires, hors frais d'acquisition).

Les immobilisations sont amorties en fonction de leur durée de vie économique probable, soit en mode linéaire, soit en mode dégressif, selon le plan d'amortissement suivant, éventuellement complété d'une provision pour dépréciation si la valeur de marché est inférieure à la valeur comptable ou dans le cas de mise au rebut anticipée.

- Constructions : 40 ans.
- Agencements et aménagements de construction : 8 à 20 ans.
- Installations techniques, matériel et outillage : 4 à 8 ans.
- Matériel de transport : 5 ans.
- Matériel informatique : 3 à 5 ans.
- Mobilier de bureau : 5 à 10 ans.

La différence entre la dotation dégressive et la dotation linéaire est traitée en amortissement dérogatoire.

Les actifs dont les perspectives de rentabilité future ne permettent plus de recouvrer leur valeur nette comptable font l'objet d'une dépréciation. Cette dépréciation est déterminée par comparaison entre la VNC de l'actif et sa valeur d'utilité estimée par actualisation de Flux de trésorerie futurs sur la durée d'utilité et de la valeur résiduelle.

Les dotations de provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice sont de : **0** euros.

- **Participations, autres titres immobilisés**

NEANT

- **Malis Techniques**

Les malis techniques ont été reclassés selon la nature de l'actif sous-jacent, soit en immobilisations incorporelles, corporelles ou financières.

Le reclassement a été effectué sur la base de la valeur comptable après dépréciation éventuelle déjà existante à la date d'entrée en vigueur du règlement.

- **Stocks**

NEANT

- **Créances et dettes**

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est constituée selon les critères d'antériorité et/ou de situation du débiteur.

- **Achats**

Les frais accessoires d'achats (frais de transport, commissions, primes d'assurances...) sont comptabilisés en achat.

- **Parties liées**

Au cours de l'exercice, il n'est intervenu aucune transaction significative non conclue à des conditions normales de marché avec des parties liées.

- **Provisions réglementées**

Les provisions réglementées sont constituées selon les règles fiscales en vigueur.

- **Provisions pour risques et charges**

Les provisions sont comptabilisées lorsqu'à la date de clôture, il existe une obligation actuelle, juridique ou implicite qui résulte d'un fait générateur passé dont le montant peut être estimé de manière fiable et dont il est probable qu'une sortie de ressources représentative d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre l'obligation. Cette obligation peut être d'ordre légal, réglementaire ou contractuel. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables. Les montants sont actualisés lorsque l'effet du passage du temps est significatif.

- **Crédit d'impôt compétitivité emploi**

Dans la continuité des exercices précédents, et pour renforcer sa compétitivité, Carrefour a poursuivi en 2016 ses efforts en terme :

- d'investissements ;
- de recrutements, de formations de ses collaborateurs dans ses points de vente et fonctions de supports.

Le montant du crédit d'impôt Compétitivité Emploi pour l'exercice clos au 31/12/2016 s'élève à **10 964 675 euros**. Il est présenté au crédit de la ligne « impôt sur les bénéfices » dans le compte de résultat de la société.

- **Informations en matière de crédit-bail immobilier**

NEANT

4. BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Sauf indications contraires, les valeurs mentionnées ci-après sont exprimées en euros.

4.1. ACTIF

4.1.1. Immobilisations incorporelles

	Valeur brute au 31/12/2015	Augmentations	Diminutions		Apports, fusions	Valeur brute au 31/12/2016
			Par virement de poste à poste	Par cession, Mise HS ou mise en équivalence		
Frais établissement						
Fonds acquis ou reçus						
Fonds réévalués en 1976						
Autres immobilisations incorporelles	2 611 310	2 789 753		313 410	9 355 746	14 443 398
TOTAL	2 611 310	2 789 753		313 410	9 355 746	14 443 398

CARREFOUR SUPPLY CHAIN
Annexe comptable au 31/12/2016

4.1.2. Immobilisations corporelles et financières

	Valeur brute au 31/12/2015	Augmentations	Diminutions		Apports, fusions	Valeur brute au 31/12/2016
			Par virement de poste à poste	Par cession, Mise HS ou mise en équivalence		
Terrains					2 991 274	2 991 274
Constructions sur sol propre	4 279 775	30 456 844		2 245 739	13 179 155	45 670 035
Construction sur sol d'autrui		5 975 791		17 728 387	17 667 668	5 915 072
Instal générales, agencement	24 828 551	12 031 333		1 549 498	27 276 475	62 586 862
Installations, matériels	86 038 100	28 248 239		17 117 419	58 402 638	155 571 558
Autres immos. Corporelles :						
Installations techniques, matériels et outillages						
Matériel de transport	42 491	15 091		6 461 982	9 382 731	2 978 332
Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 057 330	8 478 809		22 204 450	24 986 609	25 318 298
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations en cours	1 538 701	11 750 471	1 538 701	6 007	1 089 971	12 834 435
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOS CORPORELLES	136 704 947	66 936 578	1 538 701	67 313 482	164 976 521	313 865 864
Participations	910 500	910 500	910 500	910 500		
Autres immobilisations financières	3 215 255	5 336 113		3 095 886	5 602 270	11 057 751
TOTAL IMMOS FINANCIERES	4 125 755	6 246 613	910 500	4 006 386	5 602 270	11 057 751
TOTAL	134 910 702	103 203 191	2 449 201	71 319 868	160 578 791	324 923 615

4.1.3. Stocks d'immobilisations

	Valeur brute au 31/12/2015	Augmentation	Diminution	Transfert	Valeur brute au 31/12/2016	Provisions	Valeur nette au 31/12/2016
NEANT							
TOTAL							

4.1.4. Amortissements des immobilisations incorporelles

	Valeur brute au 31/12/2015	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	Apports, fusions	Valeur brute au 31/12/2016
Frais établissement						
Fonds acquis ou reçus						
Fonds réévalués en 1976						
Autres immobilisations incorporelles	2 123 130	421 716	310 011		8 226 112	10 460 948
TOTAL	2 123 130	421 716	310 011		8 226 112	10 460 948

4.1.5. Amortissements des immobilisations corporelles

	Valeur brute au 31/12/2015	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	Apports, fusions	Valeur brute au 31/12/2016
Terrains						
Constructions et agencements	22 081 075	21 720 379	3 613 006		34 803 040	74 991 488
Installations - Matériels	65 906 257	14 329 252	16 929 112		48 428 916	111 735 313
Autres Immos corporelles	10 858 738	7 178 977	25 716 604		31 452 282	23 773 391
TOTAL	98 846 070	43 228 608	46 258 722		114 684 237	210 500 193

4.1.6. Etat des échéances et des créances

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut au 31/12/2016	Moins d'un an	Plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	11 057 751	0	11 057 751
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	11 057 751		11 057 751
ACTIF CIRCULANT :	395 024 668	360 787 213	34 237 455
Créances clients	108 879 489	108 879 489	
Etat : impôts et taxes diverses	33 503 551	33 503 551	
Autres créances	235 432 761	201 195 306	34 237 455
Charges constatées d'avance	17 208 867	17 208 867	
TOTAL	406 082 419	360 787 213	45 295 206
Montants des prêts accordés au cours de l'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			

4.1.7. Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	Montants (TTC)
Autres Immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	28 730 419
Autres créances	2 512 112
Disponibilités	
TOTAL	31 242 531



4.2. PASSIF

4.2.1. Capital Social

Le capital social est de **42 533 524** euros divisé en **42 533 524** actions de chacune **1** euros.

Le 31/08/2016, une diminution du capital a été réalisée de 17.475.000€ soit 17.475.000 actions, ramenant le capital à 1.165.000€ soit 1.165.000 actions.

Le 30/09/2016, plusieurs augmentations de capital ont été réalisées pour un montant global de 1.368.524€ soit 1.368.524 actions portant le montant du capital à 2.533.524€ soit 2.533.524 actions.

Le 21/10/2016, une augmentation de capital d'un montant de 40.000.000€ a été réalisée soit 40.000.000 actions portant le montant du capital à 42.533.524€ soit 42.533.524 actions.

4.2.2. Variation des capitaux propres

Variation des capitaux propres	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Distributions de dividendes	Affectation du résultat N-1	Virement de poste à poste	Apports, fusions	Clôture
Capital	18 640 000	41 368 524	17 475 000					42 533 524
Prime d'émission, fusions, Apport		27 629 852						27 629 852
Ecart de réévaluation								
Réserve légale	23 729							23 729
Réserves réglementées								
Autres réserves								
Report à nouveau	-8 853 310		2 552 306		-11 318			-11 416 934
Résultat de l'exercice	-11 318		3 978 070		11 318			-3 978 070
Subventions d'investissement								
Provisions réglementées	9 107 856	3 990 300	7 305 658				7 066 093	12 858 591
TOTAL	18 906 958	72 988 675	31 311 035				7 066 093	67 650 691

4.2.3. Etat des échéances des dettes

DETTES	Montant brut au 31/12/2016	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 045 868	2 045 868		
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 567 314	168 067 510	3 274 842	224 962
Personnel et comptes rattachés	56 450 052	56 450 052		
Dette sécurité sociale et organismes sociaux	45 491 442	45 491 442		
Dettes fiscales	49 888 436	49 888 436		
Autres dettes	15 007 926	15 007 926		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 741 130	5 741 130		
Produits constatés d'avance	20 120	20 120		
TOTAL	346 212 288	342 712 484	3 274 842	224 962
Emprunts souscrits en cours d'exercice	0			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	0			

4.2.4. Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	Montants (TTC)
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Fournisseurs et comptes rattachés	125 826 412
Dettes fiscales et sociales	86 828 857
Autres dettes	367 201
Fournisseurs et comptes rattachés Immobilisations	3 410 045
TOTAL	216 432 515

4.2.5. Charges et produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel	TOTAL
Charges constatées d'avance	17 208 867			17 208 867
Produits constatés d'avance	20 120			20 120

4.3. RELATIONS AVEC LES ENTREPRISES LIEES ET APPARENTÉES

	Montants concernant les entreprises liées	Montants concernant les entreprises apparentées
Immobilisations financières :		
- Participations		
- Créances rattachées à des participations		
- Autres titres Immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
-		
-		
Créances :	325 898 679	
- Créances clients et comptes rattachés	94 914 294	
- Autres créances	230 913 372	
- Valeurs mobilières de placement		
- Disponibilités		
- Créances intégration fiscale	63 013	
-		
Dettes :	14 506 989	
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
- Dettes fournisseurs et compte rattachés	1 641 512	
- Autres dettes	313 200	
- Dettes intégration fiscale	14 632 277	
-		
Charges financières :	1 667	
- Intérêts et charges assimilés	1 667	
Produits financiers :	96 598	
- Produits de participations		
- Produits de créances		
- Intérêts	96 598	

Il n'est pas présenté de liste détaillée des transactions significatives effectuées par la société avec des parties liées car celles-ci sont conclues à des conditions normales de marché.

4.4. RESULTAT

4.4.1. Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Montants
<u>Répartition par secteur d'activité :</u>	
- Ventes de marchandises en l'état	158 412
- Productions de biens	11 160 075
- Prestations de services	1 411 769 910
	1 423 088 397
<u>Répartition par marché géographique :</u>	
- France	1 423 088 397
- Etranger	
	1 423 088 397

4.4.2. Provisions

4.4.2.1. Détail des provisions par nature

	Valeur brute au 31/12/2015	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Apports, fusions	Valeur brute au 31/12/2016
Provisions réglementées :	8 107 885	3 990 300	7 305 658	7 066 093	12 858 591
- Amortissements dérogatoires	4 731 362	3 990 300	2 929 164	7 066 093	12 858 591
- Provisions pour hausse de prix					
- Autres provisions réglementées	4 376 495		4 376 495		
Provisions pour risques et charges :	58 578 392	26 302 221	52 895 097	34 987 944	94 973 459
- Provisions risque clients					
- Provisions risque fournisseur					
- Provisions risque personnel					
- Provisions risques litige contrats procès					
- Provisions autres risques					
- Provisions charges IDR	41 784 268	18 615 299		2 183 537	62 583 104
- Autres provisions pour charge	44 794 124	7 686 922	52 895 097	32 804 406	32 390 355
Provisions pour dépréciation :	187 699	197 338	442 822	4 539 834	4 622 239
- Sur immobilisations incorporelles				1 592	1 592
- Sur immobilisations corporelles				885 583	885 583
- Sur immobilisations financières					
- Sur stock			87	87	
- Sur actif circulant clients douteux	19 778	56 389	16 591	3 133	62 710
- Sur actif circulant fournisseurs divers	147 914	280 946	425 944	3 669 439	3 672 355
TOTAL	95 853 940	30 629 855	60 643 377	46 613 871	112 454 289
Dont :					
- Exploitation		24 560 444	11 389 729		
- Financier					
- Exceptionnel		6 069 412	49 253 648		

4.4.2.2. Les indemnités de départ à la retraite et les médailles du travail

Une indemnité est versée aux salariés âgés de 62 ans et plus partant à la retraite.

Les engagements correspondant aux droits acquis par le personnel au 31/12/2016 s'élèvent à **64 814 067** euros et sont couverts par des contrats d'assurance souscrits auprès d'organismes extérieurs. Lorsque ces contrats sont inférieurs au montant total de l'engagement (y compris écarts actuariels), une provision correspondant à cet écart est comptabilisée au passif du bilan soit **62 583 104** euros.

Le montant de l'engagement se décompose en :

- **54 525 391** euros au titre des engagements de retraite ;
- **10 288 676** euros au titre de la médaille du travail.

L'engagement est calculé annuellement par un actuair, selon la méthode des unités de crédits projetées en tenant compte des hypothèses actuarielles suivantes :

- Taux d'actualisation : **1.21 %**
- Taux d'évolution des salaires : **2.25 %**
- Taux de charges sociales : **45 %**

Hypothèse de calcul sur la base d'un départ à l'initiative du salarié, dans 100 % des cas, tous les départs se font désormais à l'âge du taux plein.

4.4.3. Produits et charges exceptionnels

Produits et charges exceptionnels	Montants
Produits exceptionnels :	67 821 294
- Sur opérations de gestion	2 030 058
- Rentrées sur créances amorties	
- Produits de cession sur immobilisations incorporelles	879 642
- Produits de cession sur immobilisations corporelles	14 747 446
- Produits de cession sur immobilisations financières	910 500
- Autres produits sur opérations en capital	
- Reprise et Reliquats amortissements dérogatoires	2 929 164
- Reprise provisions pour investissements	4 376 495
- Reprise provisions pour hausse de prix	
- Reprise provisions risques légaux	
- Reprise provisions pour litiges divers	
- Reprise provisions autres risques et charges	41 947 990
- Reprise provisions dépréciation d'actif	
Charges exceptionnelles :	49 301 118
- Sur opérations de gestion	23 637 265
- Frais de personnel	2 737 006
- Amendes et Pénalités	81 670
- Valeur comptable des immobilisations incorporelles cédées	883 041
- Valeur comptable des immobilisations corporelles cédées	14 982 224
- Valeur comptable des immobilisations financières cédées	910 500
- Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital	
- Dotations aux amortissements dérogatoires	3 990 300
- Dotations provisions pour investissement	
- Dotation provisions pour hausse de prix	
- Provisions pour risques légaux	
- Dotations provisions pour litiges divers	
- Dotations provisions autres risques	2 079 112
- Dotation provision dépréciation d'actif	

4.4.4. Participation des salariés

La société entre dans le champ de l'accord dérogatoire de la participation groupe dont les éléments de calcul et le périmètre ont été renégociés avec les partenaires sociaux au 30/06/2015.

4.4.5. Impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	-28 265 472	-11 317 907
Résultat exceptionnel - participation	12 969 495	
Contribution sociale de 3.3 %		
Contribution 3% dividendes		
Ecart IS N-1		
TOTAL :	-15 295 977	-11 317 907

Les avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont déduits de l'impôt sur résultat courant.
Les plus ou moins values et les corrections d'ordre fiscal sont retenues en fonction de leur nature.

5. AUTRES INFORMATIONS

5.1. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

NEANT

5.2. IMMOBILISATIONS EN CREDIT BAIL

	Terrains	Constructions	Installations, matériels, outillages	Autres (Matériel informatique)	Total
Coût d'entrée					
Amortissements :					
- Cumul exercices antérieurs					
- Dotations exercices					
VALEUR NETTE					
Redevances payées					
- Cumul exercices antérieurs					
- Montant de l'exercice					
TOTAL					
Redevances restant à payer					
- A un an au plus					
- A plus d'un an et moins de 5 ans					
- A plus de 5 ans					
TOTAL					

5.3. ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT

	Situation en fin d'exercice	Montant de l'impôt
CREANCES :		
Provisions non déductibles l'année de la comptabilisation		
Provisions pour dépréciation Immobilisations		
Provisions pour dépréciations actif circulant		
Provisions Risques et Charges	76 670 359	25 556 786
Participation	5 550 682	1 850 227
Provisions pour congés payés		
Contribution sociale de solidarité, taxe sur les grandes surfaces	1 607 793	535 931
Abattements sur stock		
Fidélité		
Dépréciation sur stock		
TOTAL :	83 828 834	27 942 945
DETTES :		
Provisions Risques et Charges		
Provisions réglementées :		
- Provision pour hausse des prix		
- Amortissements dérogatoires	12 858 591	4 286 197
Subventions d'équipement		
Plus-values de fusion restant à réintégrer		
Coupons d'obligations non déchus		
TOTAL :	12 858 591	4 286 197
ELEMENTS A IMPUTER :		
Moins-values à long terme		
Amortissements différés		
Déficits reportables fiscalement	54 355 875	18 118 625
TOTAL :	54 355 875	18 118 625
ELEMENTS DE TAXATION EVENTUELLE :		
Réserve spéciale des plus-values à long terme		
Provision pour investissement		
TOTAL :		

5.4. INCIDENCES DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LE RESULTAT

Incidence des dispositions fiscales sur le résultat	Montants
Résultat net de l'exercice	-3 978 070
Impôt sur les bénéfices et contributions additionnelles (y compris impact CICE et CIR)	-11 317 907
Résultat avant impôt	-15 295 977
<u>Variation des dotations et reprises de provisions réglementées :</u>	-3 315 359
- Amortissements fiscaux dérogatoires	1 061 136
- Provision pour hausse des prix	
- Provision pour investissement	-4 376 495
Résultat avant impôt hors incidences des dispositions fiscales	-18 611 336

5.5. VENTILATION DE L'EFFECTIF

Effectifs	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	729	
Agents de maîtrise	1 029	
Employés, ouvriers	5 824	
TOTAL :	7 582	

5.6. ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.6.1. Le droit individuel à la formation (DIF)

Depuis le 01/01/2015, le Compte Personnel de Formation (CPF) a remplacé le Droit Individuel à la Formation (DIF). Le CPF permet à tout salarié de se constituer un capital de temps de formation qu'il pourra utiliser à son initiative avec ou sans l'accord de son employeur selon que la formation a lieu ou non sur le temps de travail.

En l'absence d'un accord triennal, les coûts de formation réalisés dans le cadre du CPF sont pris en charge par l'OPCA. Le compteur des heures du CPF est tenu par la caisse des dépôts et consignations. L'entreprise n'ayant pas accès à ces informations, elles ne peuvent pas être indiquées dans l'annexe comptable.

5.6.2. Les engagements divers

5.6.2.1. Les engagements liés à la responsabilité d'associé

Engagements	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	TOTAL
Engagements liés à la responsabilité d'associé (1)					
NEANT					
TOTAL :					

(1) La quote-part de la société dans l'actif de ces SNC ou SC est de :

5.6.2.2. Les engagements donnés et les engagements reçus

Engagements donnés	Total	Moins d'1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Liés à la trésorerie :				
- Cautions				
- Nantissements				
- Autres				
Liés aux acquisitions de titres :				
- Engagements d'achats de titres				
- Garanties de passifs				
- Engagement vente de titres				
Liés aux acquisitions de fonds :				
- Engagements d'achat de fonds				
- Engagements de vente de fonds				
Liés aux locations	190 268 732	63 519 478	121 926 317	4 822 937
Liés aux prestations de services				
Liés à l'exploitation / à l'immobilier / l'expansion	218 519 280	136 024 671	82 044 609	450 000
TOTAL	408 788 012	199 544 149	203 970 926	5 272 937
Engagements reçus	Total	Moins d'1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Liés à l'exploitation / à l'immobilier / l'expansion				
Créances garanties				
Liés aux acquisitions de titres :				
- Options d'achat de titres				
Liés aux acquisitions de biens immobiliers :				
- Options de biens immobiliers				
Liés aux acquisitions de fonds :				
- Engagements de ventes de fonds				
Liés aux locations				
Liés aux locations gérance				
TOTAL				

5.7. IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANTE

Les comptes de la société sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de :

CARREFOUR SA

Au capital de 1 890 587 885 euros

Ayant son siège social à : BOULOGNE BILLANCOURT Cedex (92100)

33, avenue Emile Zola

R.C.S NANTERRE B 652 014 051

5.8. INTEGRATION FISCALE

Notre société est intégrée fiscalement depuis le *01/01/2001* dans Carrefour SA.

L'impôt constaté par notre société est celui qu'elle aurait supporté si elle était restée imposée séparément.

Cet impôt est détaillé au point 4.4.5.

5.9. TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

NEANT

CARREFOUR SUPPLY CHAIN

SAS au capital de 42.533.524 euros
Siège social : Mondeville (14120) – Z.I. Route de Paris
428 240 287 RCS Caen

DECISIONS DES ASSOCIES DU 30 JUIN 2017

AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME DECISION

Les associés prennent acte que le poste report à nouveau débiteur d'un montant de (8.864.627,55) euros après la décision d'affectation du résultat du 30 juin 2016 a été porté à (11.416.934,03) euros suite à la prise en compte de la réintégration des amortissements dérogatoires liés à l'apport de l'ensemble des biens et droits constitutifs d'une branche complète d'activité de logistique de la société ERTECO FRANCE.

Puis les associés approuvant la proposition du président, décident d'affecter la perte nette comptable de l'exercice social clos le 31 décembre 2016, soit (3.978.069,98) euros au poste « Report à Nouveau » dont le solde débiteur est ainsi porté à (15.395.003,99) euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, les associés prennent acte de ce qu'il leur a été rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée à l'unanimité.

POUR COPIE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping loops and strokes, likely representing the initials of the president or a representative.