

RCS : EVREUX Code greffe : 2702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00540 Numéro SIREN : 330 053 737 Nom ou dénomination : LOUVIERS DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2022 sous le numéro de dépôt 3547

Désignation de l'entreprise : <u>SAS LOUVIERS DISTRIBUTION</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>Rue des Prés</u>		27400 INCARVILLE	
Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>33005373700012</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le <u>13 00 9 20 21</u>	
		N-1 <u>13 00 9 20 20</u>	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit nominal (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
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	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
Clause de réserve de propriété *		Stocks :	
Immobilisations :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quatix

Désignation de l'entreprise : SAS LOUVIERS DISTRIBUTION

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000.....)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	128 413	128 413
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	5 747 800	6 234 740
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 907 561	1 863 060
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	7 827 774	8 270 213
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	757 996	698 739
	Provisions pour charges	DQ	54 095	62 088
	TOTAL (III)	DR	812 091	760 827
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 964 555	4 755 986
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	468 841	329 513
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 178 708	6 532 729
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 248 301	3 575 668
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	372 023	40 840
	Autres dettes	EA	244 750	225 149
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	7 050	7 247
	TOTAL (IV)	EC	15 484 228	15 467 132
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	24 124 093	24 498 172
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	11 187 227	13 200 867
	(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.

Désignation de l'entreprise : SAS LOUVIERS DISTRIBUTION

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	82 377 379	FB		FC	82 377 379	85 074 080	
	Production vendue	biens*	FD	6 110 792	FE		FF	6 110 792	6 803 567
			services*	FG	1 659 423	FH		FI	1 659 423
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	90 147 594	FK		FL	90 147 594	93 154 770	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	83 977	2 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	425 178	344 170	
	Autres produits (1) (11)					FQ	17 353	3 183	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	90 674 102	93 504 123
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	68 672 436	70 476 570
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(646 069)	66 869
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	168 304	175 165
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	7 500 069	7 119 912
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 015 041	1 119 929
	Salaires et traitements*						FY	7 702 688	7 901 316
	Charges sociales (10)						FZ	2 077 162	2 308 269
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	967 003	1 005 037
			- dotations aux provisions				GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	186 502	99 604
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	124 480
	Autres charges (12)						GE	14 796	22 507
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	87 782 413	90 384 948
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 891 689	3 119 175
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	292 630	219 594
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	3 236	2 464
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	1 230	1 534
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	45 204	68 525
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	49 670	72 524
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	38 445	41 764
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	38 445	41 764
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	11 225	30 760	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 195 543	3 369 529	

Désignation de l'entreprise : SAS LOUVIERS DISTRIBUTION

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 000	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	4 336	920
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	6 336	920
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	37 679	42 851
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	15	531
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	41 345	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	79 039	43 382
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(72 703)	(42 462)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	488 473	532 664
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	726 807	931 343
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	91 022 737	93 797 161
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	89 115 177	91 934 101
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 907 561	1 863 060
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	3 386	4 515
	{ 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)	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	1 630	914
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	63	71
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	202 162	144 142
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	2 593	2 883
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	A9		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A7		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
Cf état annexe		79 039		6 336
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures		Produits antérieurs

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

SAS LOUVIERS DISTRIBUTION

Rue des Prés

27400 INCARVILLE

ANNEXE DU 01/10/2020 AU 30/09/2021

Certifié conforme
Le Président

SFPN

55 Rue de la Bretagne

14400 BAYEUX

02 31 92 12 35

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	22
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	22
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	22
Permanence ou changement de méthodes	23
Informations générales complémentaires	23
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	25
Etat des amortissements	26
Etat des provisions	27
Etat des échéances des créances et des dettes	28
Composition du capital social	29
Evaluation des immobilisations corporelles	29
Evaluation des amortissements	30
Titres immobilisés	30
Créances immobilisées	30
Evaluation des matières et marchandises	30
Evaluation des créances et des dettes	30
Dépréciation des créances	31
Produits à recevoir	32
Charges à payer	33
Charges et produits constatés d'avance	34
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	35
Variation des capitaux propres	36
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	37
Rémunération des dirigeants	38
Ventilation de l'effectif moyen	39
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	40
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	41
Honoraires des commissaires aux comptes	41
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	42
Montant des engagements financiers	43
Engagement en matière de pensions et retraites	44
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	45
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	46

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	48
Transferts de charges	49

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.
Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Travaux agrandissement des réserves réalisés pendant l'exercice
Travaux agrandissement du magasin en cours
Travaux réaménagement du parking, et réalisation d'un parking couvert en cours

Conséquences de l'événement Covid-19 : Impact non significatif

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Ouverture le vendredi 12 novembre 2021 des concepts :

- E. Leclerc Parapharmacie
- E. Leclerc Une Heure Pour Soi
- E. Leclerc Optique

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Sociétés incluses dans le périmètre d'intégration fiscale régi par les articles 223A à 223U du Code Général des Impôts :

- Sas Somaco, société mère
- Sas Louviers Distribution
- Sci Les Près d'Incarville
- Sci La Source des Près

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		5 512
Terrains	856 492		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	6 957 619		842 596
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 132 481		363 507
Installations générales agencements aménagements divers	1 312 261		166 129
Matériel de transport	181 700		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 238 893		86 836
Emballages récupérables et divers	1 375 443		272 277
Immobilisations corporelles en cours	70 200		378 103
Avances et acomptes			
TOTAL	17 125 089		2 109 448
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 016 036		307 390
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	192 151		1 544
TOTAL	3 208 187		308 934
TOTAL GENERAL	20 536 245		2 423 894

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions	
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		208 481
Terrains			856 492
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.	0	7 800 215	7 800 215
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	12 000	5 483 988	5 483 988
Installations générales agencements aménagements divers		1 478 389	1 478 389
Matériel de transport		181 700	181 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 325 730	1 325 730
Emballages récupérables et divers		1 647 720	1 647 720
Immobilisations corporelles en cours		448 303	448 303
Avances et acomptes			
TOTAL	12 000	19 222 537	19 222 537
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	15	3 323 412	3 323 412
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières		193 694	193 694
TOTAL	15	3 517 106	3 517 106
TOTAL GENERAL	12 015	22 948 124	22 948 124

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Immobilisations financières

DESIGNATION	PRIX UTIAIRE	DEBUT EXERCICE		ACQUISITIONS		CESSIONS		FIN EXERCICE	
		Qté	TOTAL	Qté	TOTAL	Qté	TOTAL	Qté	TOTAL
261100 TITRES DE PARTICIPATION									0,00
SCA NORMANDE		10 230	163 680,00	3 240	51 840,00			13 470	215 520,00
GALEC		174 280	174 280,00					174 280	174 280,00
SOFILEC		55 174	882 783,00	497	7 952,00			55 671	890 735,00
SCAP MAREE		1	915,00					1	915,00
FINODEV		12 226	385 300,00					12 226	385 300,00
VERALEC		20	3 060,00					20	3 060,00
L.COMMERCE			2 000,00						2 000,00
PRESTALEC		20	320,00					20	320,00
DEVINLEC		100	1 600,00					100	1 600,00
SCAPAUTO		40	610,00					40	610,00
SAVELEC			13 300,00						13 300,00
SDN			15,00						15,00
SOFTVAL			10,00						10,00
LE HOULMEDIS			15,00				15,00		0,00
RECLO			686,00						686,00
TILLOY			120,00						120,00
LES PRES D'INCARVILLE		1	48,00					1	48,00
LA SOURCE DES PRES		1	15,00					1	15,00
SOFIMAC			1,00						1,00
LISIEUX DISTRIBUTION			16,00						16,00
LISIEUX EXPANSION			10,00						10,00
PARVAUX			45,00						45,00
SDM		1	685,00					1	685,00
SDM EXPANSION		1	4 014,00					1	4 014,00
CONSARM		1	1,00					1	1,00
AGNEAUX DISTRIBUTION		1	142,00					1	142,00
DELAUFINANCES		1	1,00					1	1,00
CITADIS		1	2 750,00					1	2 750,00
CITADIS EXPANSION		1	1,00					1	1,00
YVETODIS				1	2 309,00			1	2 309,00
TOTAL			1 636 423,00		62 101,00		15,00		1 698 509,00

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	168 282	10 976		179 258
Terrains	595 905	54 379		650 284
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	4 786 360	336 325		5 122 685
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 824 709	354 483	12 000	4 167 192
Installations générales agencements aménagements divers	1 073 850	54 274		1 128 124
Matériel de transport	152 759	23 269		176 029
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 042 357	76 377		1 118 735
Emballages récupérables et divers	821 172	56 919		878 092
TOTAL	12 297 113	956 027	12 000	13 241 140
TOTAL GENERAL	12 465 395	967 003	12 000	13 420 399

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	10 976				
Terrains	54 379				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	336 325				
Instal.techniques matériel outillage indus.	354 483				
Instal.générales agenc.aménag.divers	54 274				
Matériel de transport	23 269				
Matériel de bureau informatique mobilier	76 377				
Emballages récupérables et divers	56 919				
TOTAL	956 027				
TOTAL GENERAL	967 003				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	760 827	165 825	114 561		812 091
TOTAL	760 827	165 825	114 561		812 091

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	85 541	172 608	85 541		172 608
Sur comptes clients	14 063	13 894	14 063		13 894
Autres provisions pour dépréciation	8 850		8 850		
TOTAL	108 454	186 502	108 454		186 502
TOTAL GENERAL	869 281	352 327	223 015		998 593

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		310 982	223 015		
financières					
exceptionnelles		41 345			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 624 902	-0	1 624 902
Prêts	1 388	1 388	
Autres immobilisations financières	192 306	0	192 306
Clients douteux ou litigieux	15 562	15 562	
Autres créances clients	219 186	219 186	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 263	4 263	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	268 361	268 361	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	67 274	67 274	
Groupe et associés	1 106 252	1 106 252	
Débiteurs divers	772 545	772 545	
Charges constatées d'avance	106 089	106 089	
TOTAL	4 378 128	2 560 920	1 817 208
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	448		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 964 308	667 307	2 452 452	1 844 549
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	247	247		
Emprunts et dettes financières divers	77 841	77 841		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 178 708	6 178 708		
Personnel et comptes rattachés	1 885 062	1 885 062		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 072 233	1 072 233		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	12 001	12 001		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	279 005	279 005		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	372 023	372 023		
Groupe et associés	391 000	391 000		
Autres dettes	244 750	244 750		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 050	7 050		
TOTAL	15 484 228	11 187 227	2 452 452	1 844 549
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 698 143			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 489 420			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Evaluation des amortissements

Les durées d'utilisation ont été déterminées en application des règles communes à tous les magasins de la Sca Normande.

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

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

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks de marchandises ont été évalués à leur coût d'acquisition net de remises et ristournes majoré des commissions et cotisations Sca Normande.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	135 188
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	135 188

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	91
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	810 133
Dettes fiscales et sociales	2 858 798
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	3 669 021

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	106 089
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	106 089
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	7 050
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	7 050

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorp.			
Avances et acomptes sur immobilisations corpor.			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	190 410		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Autres créances	1 091 643		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	391 000		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	6 407 153
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-486 940
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	5 920 213
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	5 920 213
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des provisions relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	5 920 213
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	82 377 379
Productions de biens	6 110 792
Prestations de services	1 659 423
Total	90 147 594

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	12
Agents de maîtrise et techniciens	40
Employés	268
Ouvriers	
Total	320

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées
(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	38 445	49 670
Dont entreprises liées	63	1 630

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	3 249 338	761 773
Résultat exceptionnel (hors participation)	-72 703	-20 357
Résultat comptable (hors participation)	3 081 337	741 416

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 11 995 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 964 308
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	4 964 308

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Caisse Epargne
 Montant initial de cette garantie : 2 500 000
 Montant restant dû en capital : 1 826 928
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/03/2029
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
 :

Emprunt du : BPI
 Montant initial de cette garantie : 2 500 000
 Montant restant dû en capital : 2 373 102
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/03/2029
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
 :

Emprunt du : Crédit Coopératif
 Montant initial de cette garantie : 2 000 000
 Montant restant dû en capital : 462 229
 Date de fin d'échéance de la garantie : 07/04/2023
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
 :

Emprunt du : Crédit Agricole
 Montant initial de cette garantie : 1 000 000
 Montant restant dû en capital : 302 050
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/03/2023
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
 :

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	136 840
Associé et indéfiniment et solidairement responsable de :	
- Snc Finodev	
- Snc Sofilec	
Cautions données détaillées ci-dessous	136 840
Total (1)	136 840
(1) Dont concernant les dirigeants	
(1) Dont concernant les filiales	
(1) dont concernant les participations	
(1) Dont concernant les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du	: Edel pour la Sas Citadis Expansion
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	: 162 500
Montant restant dû de la caution	: 136 840

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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

Engagements en matière de retraite : 574 726 euros

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	267 478
- participation des salariés	404 080
- Tascom	282 472
- Contribution de solidarité	81 995
Autres :	
- Effort construction	57 198
-	
-	
Total des allègements	1 093 223
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAS SOMACO	SAS	37 000	Rue des Prés 27400 INCARVILLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

(PCG Art. 831-2/13)

SFPN

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

(PCG Art. 831-2/13)

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable



LOUVIERS DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €

Siège social : Rue des Prés

27400 INCARVILLE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2021

LOUVIERS DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €

Siège social : Rue des Prés

27400 INCARVILLE

Aux associés de la société LOUVIERS DISTRIBUTION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LOUVIERS DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.



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

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

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 aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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 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.

Fait à Mont-Saint-Aignan, le 25 mars 2022

Pour la société NEWTON AUDIT

Commissaire aux comptes



David QUENNEHEN

Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	160 711	139 110	21 600	27 065	-5 464	-20.19
	Fonds commercial (1)	7 622		7 622	7 622		
	Autres immobilisations incorporelles	40 148	40 148				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	856 492	650 284	206 208	260 586	-54 379	-20.87
	Constructions	7 800 215	5 122 685	2 677 530	2 171 259	506 271	23.32
	Installations techniques, matériel et outillage	5 483 988	4 167 192	1 316 795	1 307 772	9 023	0.69
	Autres immobilisations corporelles	4 633 539	3 300 980	1 332 560	1 018 158	314 402	30.88
	Immobilisations en cours	448 303		448 303	70 200	378 103	538.61
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 698 510		1 698 510	1 636 424	62 086	3.79
	Créances rattachées à des participations	1 624 902		1 624 902	1 379 612	245 289	17.78
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	1 388		1 388	1 836	-448	-24.39
	Autres immobilisations financières	192 306		192 306	190 315	1 992	1.05
	Total II	22 948 124	13 420 399	9 527 725	8 070 850	1 456 875	18.05
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	7 243 090	172 608	7 070 482	6 511 480	559 002	8.58
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	234 747	13 894	220 853	242 095	-21 241	-8.77
	Autres créances	2 218 696		2 218 696	3 230 572	-1 011 876	-31.32
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	109 013		109 013	4 609 013	-4 500 000	-97.63
	Disponibilités	4 871 234		4 871 234	1 345 061	3 526 174	262.16
	Charges constatées d'avance (3)	106 089		106 089	489 102	-383 013	-78.31
	Total III	14 782 869	186 502	14 596 367	16 427 322	-1 830 954	-11.15
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	37 730 993	13 606 901	24 124 093	24 498 172	-374 079	-1.53

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 388

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2021 12		Exercice N-1 30/09/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	40 000		40 000			
	Réserves						
	Réserve légale	4 000		4 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	128 413		128 413			
	Autres réserves	5 747 800		6 234 740		-486 940	-7.81
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 907 561		1 863 060		44 500	2.39
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	7 827 774		8 270 213		-442 439	-5.35
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS							
	Provisions pour risques	757 996		698 739		59 257	8.48
	Provisions pour charges	54 095		62 088		-7 993	-12.87
	Total III	812 091		760 827		51 264	6.74
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 964 555		4 755 986		208 569	4.39
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	468 841		329 513		139 328	42.28
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 178 708		6 532 729		-354 021	-5.42
	Dettes fiscales et sociales	3 248 301		3 575 668		-327 367	-9.16
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	372 023		40 840		331 183	810.93
	Autres dettes	244 750		225 149		19 602	8.71
	Produits constatés d'avance (1)	7 050		7 247		-197	-2.72
	Total IV	15 484 228		15 467 132		17 096	0.11
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	24 124 093		24 498 172		-374 079	-1.53

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

11 187 227 13 200 867

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	82 377 379		82 377 379	85 074 080		-2 696 701	-3.17
Production vendue de biens	6 110 792		6 110 792	6 803 567		-692 775	-10.18
Production vendue de services	1 659 423		1 659 423	1 277 123		382 300	29.93
Chiffre d'affaires NET	90 147 594		90 147 594	93 154 770		-3 007 176	-3.23
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			83 977	2 000		81 977	NS
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			425 178	344 170		81 008	23.54
Autres produits			17 353	3 183		14 170	445.21
Total des Produits d'exploitation (I)			90 674 102	93 504 123		-2 830 021	-3.03
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			68 672 436	70 476 570		-1 804 134	-2.56
Variation de stock (marchandises)			-646 069	66 869		-712 938	NS
Achats de matières premières et autres approvisionnements			168 304	175 165		-6 861	-3.92
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			7 500 069	7 119 912		380 157	5.34
Impôts, taxes et versements assimilés			1 015 041	1 119 929		-104 889	-9.37
Salaires et traitements			7 702 688	7 901 316		-198 628	-2.51
Charges sociales			2 077 162	2 308 269		-231 106	-10.01
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			967 003	1 005 037		-38 034	-3.78
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			186 502	99 604		86 898	87.24
Dotations aux provisions			124 480	89 771		34 710	38.66
Autres charges			14 796	22 507		-7 710	-34.26
Total des Charges d'exploitation (II)			87 782 413	90 384 948		-2 602 536	-2.88
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 891 689	3 119 175		-227 486	-7.29
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			292 630	219 594		73 035	33.26
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES AUDITÉS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2021	12	30/09/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	3 236		2 464		772	31.34
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	1 230		1 534		-305	-19.85
Autres intérêts et produits assimilés (3)	45 204		68 525		-23 322	-34.03
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	49 670		72 524		-22 854	-31.51
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	38 445		41 764		-3 319	-7.95
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	38 445		41 764		-3 319	-7.95
2. Résultat financier (V-VI)	11 225		30 760		-19 535	-63.51
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 195 543		3 369 529		-173 985	-5.16
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 000				2 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 336		920		3 416	371.28
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	6 336		920		5 416	588.67
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37 679		42 851		-5 172	-12.07
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15		531		-516	-97.17
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	41 345				41 345	
Total VIII	79 039		43 382		35 657	82.19
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-72 703		-42 462		-30 241	-71.22
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	488 473		532 664		-44 191	-8.30
Impôts sur les bénéfices (X)	726 807		931 343		-204 536	-21.96
Total des produits (I+III+V+VII)	91 022 737		93 797 161		-2 774 424	-2.96
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	89 115 177		91 934 101		-2 818 924	-3.07
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 907 561		1 863 060		44 500	2.39

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

1 630

63

SFPN

914

71

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.
Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Travaux agrandissement des réserves réalisés pendant l'exercice
Travaux agrandissement du magasin en cours
Travaux réaménagement du parking, et réalisation d'un parking couvert en cours

Conséquences de l'événement Covid-19 : Impact non significatif

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Ouverture le vendredi 12 novembre 2021 des concepts :

- E. Leclerc Parapharmacie
- E. Leclerc Une Heure Pour Soi
- E. Leclerc Optique

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Sociétés incluses dans le périmètre d'intégration fiscale régi par les articles 223A à 223U du Code Général des Impôts :

- Sas Somaco, société mère
- Sas Louviers Distribution
- Sci Les Prés d'Incarville
- Sci La Source des Prés

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	202 969	5 512
Terrains	856 492		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	6 957 619		842 596
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 132 481		363 507
Installations générales agencements aménagements divers	1 312 261		166 129
Matériel de transport	181 700		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 238 893		86 836
Emballages récupérables et divers	1 375 443		272 277
Immobilisations corporelles en cours	70 200		378 103
Avances et acomptes			
TOTAL	17 125 089		2 109 448
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 016 036		307 390
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	192 151		1 544
TOTAL	3 208 187		308 934
TOTAL GENERAL	20 536 245		2 423 894

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		208 481	208 481
Terrains			856 492	856 492
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.		0	7 800 215	7 800 215
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		12 000	5 483 988	5 483 988
Installations générales agencements aménagements divers			1 478 389	1 478 389
Matériel de transport			181 700	181 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 325 730	1 325 730
Emballages récupérables et divers			1 647 720	1 647 720
Immobilisations corporelles en cours			448 303	448 303
Avances et acomptes				
TOTAL		12 000	19 222 537	19 222 537
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		15	3 323 412	3 323 412
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			193 694	193 694
TOTAL		15	3 517 106	3 517 106
TOTAL GENERAL		12 015	22 948 124	22 948 124

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Immobilisations financières

DESIGNATION	PRIX UTIAIRE	DEBUT EXERCICE		ACQUISITIONS		CESSIONS		FIN EXERCICE	
		Qté	TOTAL	Qté	TOTAL	Qté	TOTAL	Qté	TOTAL
261100 TITRES DE PARTICIPATION									0.00
SCA NORMANDE		10 230	163 680,00	3 240	51 840,00			13 470	215 520,00
GALEC		174 280	174 280,00					174 280	174 280,00
SOFILEC		55 174	882 783,00	497	7 952,00			55 671	890 735,00
SCAP MAREE		1	915,00					1	915,00
FINODEV		12 226	385 300,00					12 226	385 300,00
VERALEC		20	3 060,00					20	3 060,00
L.COMMERCE			2 000,00						2 000,00
PRESTALEC		20	320,00					20	320,00
DEVINLEC		100	1 600,00					100	1 600,00
SCAPAUTO		40	610,00					40	610,00
SAVELEC			13 300,00						13 300,00
SDN			15,00						15,00
SOFIVAL			10,00						10,00
LE HOULMEDIS			15,00				15,00		0,00
RECLO			686,00						686,00
TILLOY			120,00						120,00
LES PRES D'INCARVILLE		1	48,00					1	48,00
LA SOURCE DES PRES		1	15,00					1	15,00
SOFIMAC			1,00						1,00
LISIEUX DISTRIBUTION			16,00						16,00
LISIEUX EXPANSION			10,00						10,00
PARVAUX			45,00						45,00
SDM		1	685,00					1	685,00
SDM EXPANSION		1	4 014,00					1	4 014,00
CONSARM		1	1,00					1	1,00
AGNEAUX DISTRIBUTION		1	142,00					1	142,00
DELAUFINANCES		1	1,00					1	1,00
CITADIS		1	2 750,00					1	2 750,00
CITADIS EXPANSION		1	1,00					1	1,00
YVETODIS				1	2 309,00			1	2 309,00
TOTAL			1 636 423,00		62 101,00		15,00		1 698 509,00

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	168 282	10 976		179 258
Terrains	595 905	54 379		650 284
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	4 786 360	336 325		5 122 685
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 824 709	354 483	12 000	4 167 192
Installations générales agencements aménagements divers	1 073 850	54 274		1 128 124
Matériel de transport	152 759	23 269		176 029
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 042 357	76 377		1 118 735
Emballages récupérables et divers	821 172	56 919		878 092
TOTAL	12 297 113	956 027	12 000	13 241 140
TOTAL GENERAL	12 465 395	967 003	12 000	13 420 399

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	10 976				
Terrains	54 379				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	336 325				
Instal.techniques matériel outillage indus.	354 483				
Instal.générales agenc.aménag.divers	54 274				
Matériel de transport	23 269				
Matériel de bureau informatique mobilier	76 377				
Emballages récupérables et divers	56 919				
TOTAL	956 027				
TOTAL GENERAL	967 003				

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	760 827	165 825	114 561		812 091
TOTAL	760 827	165 825	114 561		812 091

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	85 541	172 608	85 541		172 608
Sur comptes clients	14 063	13 894	14 063		13 894
Autres provisions pour dépréciation	8 850		8 850		
TOTAL	108 454	186 502	108 454		186 502
TOTAL GENERAL	869 281	352 327	223 015		998 593
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		310 982	223 015		
financières					
exceptionnelles		41 345			

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 624 902	-0	1 624 902
Prêts	1 388	1 388	
Autres immobilisations financières	192 306	0	192 306
Clients douteux ou litigieux	15 562	15 562	
Autres créances clients	219 186	219 186	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 263	4 263	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	268 361	268 361	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	67 274	67 274	
Groupe et associés	1 106 252	1 106 252	
Débiteurs divers	772 545	772 545	
Charges constatées d'avance	106 089	106 089	
TOTAL	4 378 128	2 560 920	1 817 208
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	448		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 964 308	667 307	2 452 452	1 844 549
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	247	247		
Emprunts et dettes financières divers	77 841	77 841		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 178 708	6 178 708		
Personnel et comptes rattachés	1 885 062	1 885 062		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 072 233	1 072 233		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	12 001	12 001		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	279 005	279 005		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	372 023	372 023		
Groupe et associés	391 000	391 000		
Autres dettes	244 750	244 750		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 050	7 050		
TOTAL	15 484 228	11 187 227	2 452 452	1 844 549
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 698 143			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 489 420			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

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

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Evaluation des amortissements

Les durées d'utilisation ont été déterminées en application des règles communes à tous les magasins de la Sca Normande.

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

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

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks de marchandises ont été évalués à leur coût d'acquisition net de remises et ristournes majoré des commissions et cotisations Sca Normande.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	135 188
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	135 188

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	91
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	810 133
Dettes fiscales et sociales	2 858 798
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	3 669 021

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	106 089
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	106 089
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	7 050
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	7 050

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorp.			
Avances et acomptes sur immobilisations corpor.			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	190 410		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Autres créances	1 091 643		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	391 000		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	6 407 153
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-486 940
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	5 920 213
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	5 920 213
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des provisions relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	5 920 213
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

(PCG Art. 831-2/14)

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	12
Agents de maîtrise et techniciens	40
Employés	268
Ouvriers	
Total	320

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	38 445	49 670
Dont entreprises liées	63	1 630

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	3 249 338	761 773
Résultat exceptionnel (hors participation)	-72 703	-20 357
Résultat comptable (hors participation)	3 081 337	741 416

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 11 995 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 964 308
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	4 964 308

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Caisse Epargne
 Montant initial de cette garantie : 2 500 000
 Montant restant dû en capital : 1 826 928
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/03/2029
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
 :

Emprunt du : BPI
 Montant initial de cette garantie : 2 500 000
 Montant restant dû en capital : 2 373 102
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/03/2029
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
 :

Emprunt du : Crédit Coopératif
 Montant initial de cette garantie : 2 000 000
 Montant restant dû en capital : 462 229
 Date de fin d'échéance de la garantie : 07/04/2023
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
 :

Emprunt du : Crédit Agricole
 Montant initial de cette garantie : 1 000 000
 Montant restant dû en capital : 302 050
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/03/2023
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
 :

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		
Autres engagements donnés :		136 840
Associé et indéfiniment et solidairement responsable de :		
- Snc Finodev		
- Snc Sofilec		
Cautions données détaillées ci-dessous	136 840	
Total (1)		136 840
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du	:	Edel pour la Sas Citadis Expansion
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	162 500
Montant restant dû de la caution	:	136 840

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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

Engagements en matière de retraite : 574 726 euros

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	267 478
- participation des salariés	404 080
- Tascom	282 472
- Contribution de solidarité	81 995
Autres :	
- Effort construction	57 198
-	
-	
Total des allègements	1 093 223
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAS SOMACO	SAS	37 000	Rue des Prés 27400 INCARVILLE

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

(PCG Art. 831-2/13)

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

(PCG Art. 831-2/13)

COMPTES AUDITÉS

« LOUVIERS DISTRIBUTION »
Société par Actions Simplifiée
au capital de 40.000 euros

Siège Social :
Rue des Prés
27400 INCARVILLE

R.C.S. : EVREUX 330.053.737

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2022

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

PROPOSITION SOUMISE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.907.561 euros, de la façon suivante :

Origine

- Bénéfice : 1.907.561 euros

Affectation

- Prélèvement sur le compte « Autres Réserves » : 392.439 euros
- Soit à titre de distribution de dividendes : 2.300.000 euros

Le dividende unitaire est donc de 920 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois précédents exercices, ont été les suivants :

Exercices	Dividendes	Dividendes par titres	Eligible à l'abattement de 40 %	Non éligible à l'abattement de 40 %
30.09.2018	2.200.000 €	880 €	2.640 €	2.197.360 €
30.09.2019	2.100.000 €	840 €	2.520 €	2.097.480 €
30.09.2020	2.350.000 €	940 €	2.820 €	2.347.180 €

RESOLUTION VOTEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.907.561 euros, de la façon suivante :

Origine

- Bénéfice : 1.907.561 euros

Affectation

- Prélèvement sur le compte « Autres Réserves » : 392.439 euros
- Soit à titre de distribution de dividendes : 2.300.000 euros

Le dividende unitaire est donc de 920 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois précédents exercices, ont été les suivants :

Exercices	Dividendes	Dividendes par titres	Eligible à l'abattement de 40 %	Non éligible à l'abattement de 40 %
30.09.2018	2.200.000 €	880 €	2.640 €	2.197.360 €
30.09.2019	2.100.000 €	840 €	2.520 €	2.097.480 €
30.09.2020	2.350.000 €	940 €	2.820 €	2.347.180 €

Pour copie certifiée conforme,
Le Président,
Monsieur Jérôme MARTIN