RCS : CUSSET
Code greffe : 0301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00066
Numéro SIREN : 330 240 714
Nom ou dénomination : "BELLERIVEDIS" CENTRE DISTRIBUTEUR E. LECLERC

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2020 sous le numéro de dépôt 2344

(1) **BILAN - ACTIF** DGFiP N° 2050 2020

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

Désignation de l'entreprise : SAS BELLERIVEDIS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : avenue d' Hauterive 03700 BELLERIVE SUR ALLIER — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 3 0 2 4 0 7 1 4 0 0 0 1 5 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/03/2020

				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	148 846	AG	137 002	11 843
		Fonds commercial (1)	AH	403 934	AI		403 934
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	4 720 613	AO	160 000	4 560 613
		Constructions	AP	9 118 463	AQ	6 297 475	2 820 988
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	6 480 435	AS	4 379 530	2 100 904
		Autres immobilisations corporelles	AT	4 611 042	AU	3 439 837	1 171 204
		Immobilisations en cours	AV	1 523 399	AW		1 523 399
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD	1 444 826	BE		1 444 826
		Prêts	BF	21 005	BG		21 005
		Autres immobilisations financières*	BH	76	BI		76
		TOTAL (II)	BJ	28 472 643	BK	14 413 846	14 058 797
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	71 105	BM		71 105
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	9 141 866	BU	239 867	8 901 999
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	219 926	BY	10 549	209 377
		Autres créances (3)	BZ	2 208 026	CA		2 208 026
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD		CE		
		Disponibilités	CF	585 724	CG		585 724
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	232 023	CI		232 023
		TOTAL (III)	CJ	12 458 672	CK	250 416	12 208 256
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	40 931 315	1A	14 664 262	26 267 053

Renvois : (1) Dont droit au bail : 235 000 — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 10 578 — (3) Part à plus d'un an CR 121 234

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP **N° 2051 2020**

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

Désignation de l'entreprise SAS BELLERIVEDIS — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 36 920)	DA	36 920
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	4 557 217
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 708 255
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	290 395
	TOTAL (I)	DL	6 596 788
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	220 488
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	220 488
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	5 862 557
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	3 383 137
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 289 745
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 948 429
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	645 010
	Autres dettes	EA	320 896
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	19 449 776
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	26 267 053

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont 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	12 022 244
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	608 312

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

Cegid Group

(3) **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2020

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

Désignation de l'entreprise : SAS BELLERIVEDIS — Néant ☐ *

			Exercice N				
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	74 980 328	FB		FC	74 980 328
	Production vendue biens *	FD	5 552 176	FE		FF	5 552 176
	Production vendue services *	FG	1 967 257	FH		FI	1 967 257
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	82 499 763	FK		FL	82 499 763
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	2 783
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	140 907
	Autres produits (1) (11)					FQ	135 248
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	82 778 702
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	63 227 106
	Variation de stock (marchandises)*					FT	369 974
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	284 818
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	4 889
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	3 851 503
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 271 360
	Salaires et traitements*					FY	7 457 924
	Charges sociales (10)					FZ	1 770 574
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	925 180
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	250 416
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	7 290
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	79 421 038
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 357 664
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	32 338
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	1 238
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	20 368
	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	53 944
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	79 652
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	79 652
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(25 707)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 331 957

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

Cegid Group

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

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise SAS BELLERIVEDIS — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	11 722
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	31 508
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	44 638
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	87 868
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	29 210
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	12 746
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	49 000
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	90 957
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(3 088)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	784 892
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	835 721
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	82 920 516
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	81 212 260
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 708 255

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	46 367
(2) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G	
(3) Dont	– Crédit–bail mobilier *	HP	16 300
(3) Dont	– 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	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	18 838
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	296 198
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
(6ter)	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	27 038
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS) A5		
(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 ; Dont cotisations facultatives Madelin A7 ; Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8

(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
Voir état annexe		

(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.

Cegid Group

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS BELLERIVEDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 26 267 053 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 708 256 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 12/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
* Constructions : 10 à 30 ans
* Agencements des constructions : 5 à 20 ans
* Matériel et outillage industriels : 4 à 15 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
* Matériel de transport : 3 à 5 ans
* Matériel de bureau : 3 à 7 ans
* Mobilier : 4 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TG 05)

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société réalise l'ensemble de ses opérations.
Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entrainé la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.
La société, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

La société a fait face aux effets de la crise du coronavirus de multiples façons, en particulier en ayant recours au report d'échéances d'emprunt.

A la date d'arrêté des comptes de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	403 935			403 935
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	166 221		17 375	148 846
Immobilisations incorporelles	**570 155**		**17 375**	**552 781**
- Terrains	4 151 664	568 950		4 720 614
- Constructions sur sol propre	6 667 003			6 667 003
- Constructions sur sol d'autrui	364 705			364 705
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 080 386	6 841	472	2 086 756
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 442 473	269 866	231 904	6 480 435
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 069 093	153 037	10 092	4 212 038
- Matériel de transport	12 043	19 000	12 043	19 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	380 283	3 671	3 950	380 004
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	77 975	1 445 425		1 523 400
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**24 245 625**	**2 466 791**	**258 461**	**26 453 955**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 448 865	8 401	12 440	1 444 826
- Prêts et autres immobilisations financières	201 353	32 586	212 858	21 082
Immobilisations financières	**1 650 218**	**40 987**	**225 298**	**1 465 908**
ACTIF IMMOBILISE	**26 465 998**	**2 507 778**	**501 133**	**28 472 643**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2020
Éléments achetés	168 935
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**168 935**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	149 057	5 320	17 375	137 003
Immobilisations incorporelles	**149 057**	**5 320**	**17 375**	**137 003**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	4 326 182	190 624		4 516 806
- Constructions sur sol d'autrui	34 444	18 235		52 680
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 678 021	50 441	472	1 727 990
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 249 022	361 669	231 160	4 379 530
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 930 132	263 905	10 092	3 183 945
- Matériel de transport	12 043	2 892	12 043	2 892
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	224 856	32 095	3 950	253 001
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**13 454 700**	**919 861**	**257 717**	**14 116 844**
ACTIF IMMOBILISE	**13 603 757**	**925 181**	**275 092**	**14 253 846**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 681 058 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	21 006	10 503	10 503
Autres	76	76	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	219 927	219 927	
Autres	2 208 026	2 086 792	121 234
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	232 024	232 024	
Total	**2 681 058**	**2 549 321**	**131 737**
Prêts accordés en cours d'exercice	32 510		
Prêts récupérés en cours d'exercice	211 856		

Produits à recevoir

	Montant
Revenus des autres cptes	76
Produits à recevoir	3 240
Ristournes à recevoir	245 506
Avoirs à recevoir	129 584
Avance Fond de roulement Scacentre	38 136
Total	**416 542**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 36 920,00 euros décomposé en 9 230 titres d'une valeur nominale de 4,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	9 230	4,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	9 230	4,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	335 033		44 638	290 395
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**335 033**		**44 638**	**290 395**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles			44 638	

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	171 488	49 000			220 488
Total	**171 488**	**49 000**			**220 488**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		49 000			

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Litige Remises Galec 2013/2015	171 488		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 19 449 777 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	608 313	608 313		
- à plus de 1 an à l'origine	5 254 245	1 893 126	3 182 428	178 691
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	793 830	101 617	312 307	379 906
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 289 745	6 289 745		
Dettes fiscales et sociales	2 945 029	2 160 137		784 892
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	645 010	645 010		
Autres dettes (**)	2 913 604	324 296		2 589 308
Produits constatés d'avance				
Total	**19 449 777**	**12 022 244**	**3 494 735**	**3 932 797**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 300 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 549 431			
(**) Dont envers les associés	2 592 708			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	5 249 580	5 249 580	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**5 249 580**	**5 249 580**	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau électricité gaz à payer	85 591
Carburant à payer	450
Petites fournit. à payer	1 462
Achats marchandises à payer	42 700
Redevance Scacentre a payer	237 353
Taxe s/ poisson à payer	1 500
Sous-traitance à payer	251
Taxe foncière à payer	6 888
Entretien rep.a payer	1 348
Maintenance à payer	21 011
Assurances à payer	400
Frais d etudes à payer	3 232
Stage seminaire à payer	32
Honoraires à payer	52 832
Publicite à payer	136 061
Transport admnistratif à payer	24
Voyages et déplacements à payer	570
Missions et réceptions à payer	480
Frais postaux & de télécom. à payer	1 079
Certegy à payer	1 146
Frais bancaires à payer	22 160
Cotisations diverses à payer	145 346
Droits d auteur à payer	4 290
Interets courus/emprunts	4 665
Interets courus à payer	1 030
Interets sur particpation salariés	1 017
Interets c/c à payer	18 838
Provision conges payes	591 168
13e mois provisionnes	117 374
Participation	784 892
Primes exceptionnelles	56 400
Indemnité à verser	22 751
Taxe construction à payer	40 310
Contribution solidarite à payer	123 787
Tascom à payer	323 045
Prov.chg s/conges payes	177 350
Prov.chg s/prime annuelle	35 212
Taxe publicite à payer	23 828
Cet à payer	96 965
Taxe fonciere à payer	46 219
Autres impots loc.a payer	1 800
Taxe vehicule ste à payer	956
Total	**3 233 812**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Eau edf gaz d avance	1 500		
Marchandise d avance	70 143		
Sous traitance d avance	3 800		
Loyer d avance	2 344		
Location materiel d avance	7 772		
Maintenance d avance	24 779		
Assurances payees d avance	5 587		
Documentation d avance	1 560		
Honoraires d avance	1 203		
Publicite d avance	6 245		
Publicite d avance	38 044		
Transport d avance	528		
Telephone d avance	384		
Formation payee d avance	26 069		
Taxe apprentissage d avance	13 009		
Medecine travail d avance	27 381		
Int.d emprunts d avance		1 676	
Total	**230 348**	**1 676**	

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	5 552 177		5 552 177
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	197 350		197 350
Ventes de marchandises	74 980 329		74 980 329
Produits des activités annexes	1 769 908		1 769 908
TOTAL	**82 499 763**		**82 499 763**

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 18 838 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Reprise amort dérogatoires		44 638
Cession Titres Perelec	11 890	31 509
Apur.Clts Mécénat antér.	6 856	
Régul Apicil/Ag2r antér.	10 121	
Prov.litige prudhommal	49 000	
Divers	13 089	11 722
TOTAL	**90 957**	**87 869**

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	**1 708 256**
+ Impôts sur les bénéfices	835 721
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	**2 543 977**
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	-44 638
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	**2 499 339**

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	3 331 957	959 061	2 372 896
+ Résultat exceptionnel	-3 089	-957	-2 132
- Participations des salariés	784 892	122 382	662 510
Résultat comptable	**2 543 977**	**835 721**	**1 708 256**

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 177 374 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	290 395
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	**290 395**
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	910 958
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	**910 958**
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	**177 374**
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/2017, la société SAS BELLERIVEDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ANEMVA.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus:

Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice suivant au 31/03/2021 de la crise liée au Coronavirus.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 310 personnes dont 2 apprentis et 18 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	19	
Agents de maîtrise et techniciens	23	
Employés	242	
Ouvriers	26	
Total	**310**	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

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

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ANEMVA

Forme : SAS
SIREN : 82497637700013

Au capital de : 10 000 euros

Adresse du siège social :
AVENUE D'HAUTERIVE
03700 BELLERIVE SUR ALLIER

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	*11 978 116*
Engagements liés à la responsabilité des associés	*388*
Avals et cautions	11 978 504
Engagements en matière de pensions	584 459
Engagements de crédit-bail mobilier	54 576
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**12 617 539**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				**103 080**	**103 080**
Cumul exercices antérieurs				25 770	25 770
Dotations de l'exercice				25 770	25 770
Amortissements				**51 540**	**51 540**
Cumul exercices antérieurs				39 749	39 749
Exercice				16 301	16 301
Redevances payées				**56 050**	**56 050**
A un an au plus				16 301	16 301
A plus d'un an et cinq ans au plus				17 659	17 659
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				**33 960**	**33 960**
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				20 616	20 616
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				**20 616**	**20 616**
Montant pris en charge dans l'exercice				**16 301**	**16 301**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 584 459 euros

BELLERIVEDIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 36 920 euros
Siège social : « Champ Navarre »
03700 BELLERIVE SUR ALLIER

R.C.S.: 330 240 714 RCS CUSSET
SIRET: 330 240 714 000 15

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 MARS 2020)

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Dividendes.....1 707 550,00 Euros
* Réserve ordinaire.....705,68 Euros

---

1 708 255,68 Euros

Le dividende global s'élevant à 1 707 550 €, soit un dividende de 185 € par action est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit-sur option global pour le barème progressif - à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code général des impôts à concurrence d'une somme de 111 €, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source obligatoire édicté par l'article 117 quater du même code.

Le solde soit 1 707 439 € n'est pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 2° à 4° du CGI (personnes physiques)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 du CGI (personnes morales)
2017	216,60 €	216,60 € (soit un montant global de 433,20 €)	216,60 € (soit un montant global de 1 998 784,80 €)
2018	189,60 €	189,60 € (soit un montant global de 379,20 €)	189,60 € (soit un montant global de 1 749 628,80 €)
2019	189,60 €	189,60 € (soit un montant global de 379,20 €)	189,60 € (soit un montant global de 1 749 628,80 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 24 SEPTEMBRE 2020

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Dividendes.....1 707 550,00 Euros
* Réserve ordinaire.....705,68 Euros

---

1 708 255,68 Euros

Le dividende global s'élevant à 1 707 550 €, soit un dividende de 185 € par action est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit-sur option global pour le barème progressif - à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code général des impôts à concurrence d'une somme de 111 €, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source obligatoire édicté par l'article 117 quater du même code.

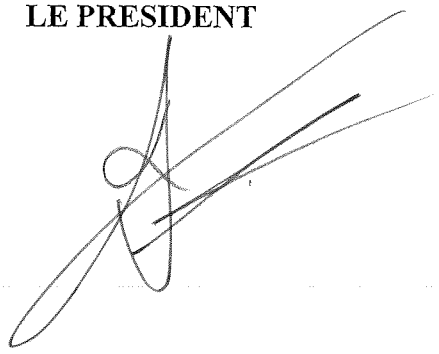
Le solde soit 1 707 439 € n'est pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 2° à 4° du CGI (personnes physiques)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 du CGI (personnes morales)
2017	216,60 €	216,60 € (soit un montant global de 433,20 €)	216,60 € (soit un montant global de 1 998 784,80 €)
2018	189,60 €	189,60 € (soit un montant global de 379,20 €)	189,60 € (soit un montant global de 1 749 628,80 €)
2019	189,60 €	189,60 € (soit un montant global de 379,20 €)	189,60 € (soit un montant global de 1 749 628,80 €)

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

LE PRESIDENT



SAS BELLERIVEDIS

Société par actions simplifiée
au capital de 36 920 €uros

« Champ Navarre »

Avenue d'Hauterive
03700 BELLERIVE SUR ALLIER

Laurence BESSON
Isabelle MARTIN
Jean-Paul MENAGER
Anthony PEREZ
Commissaires aux Comptes

Adresse de correspondance : TGS France Audit – Immeuble Le Patio Lab
20 rue Victor Schoelcher – CS 80106 – 44101 NANTES Cedex
Tél. 02 40 32 81 81- Fax 02 40 94 71 39 - E-mail : nantes-audit@tgs-france.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mars 2020

A l'Assemblée Générale de la société BELLERIVEDIS,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BELLERIVEDIS relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre Président le 27 août 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er avril 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant.

Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La société constate, à la clôture de l'exercice, un stock brut total de 9.212.971 € qui a été déprécié à hauteur de 239.867 €. Le stock net représente une valeur de 8.973.104 € au 31 mars 2020. Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à :

-Contrôler la procédure d'inventaire
-effectuer une revue analytique des stocks
-contrôler les quantités et l'évaluation des stocks par sondages
-vérifier la permanence des méthodes de valorisation et de dépréciation.

Ces travaux n'ont pas révélé d'éléments de nature à remettre en cause l'évaluation des stocks.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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 arrêté le 27 août 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des évènements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel

permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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 Nantes, le 9 septembre 2020

Pour **TGS France Audit,**



Laurence BESSON
Commissaire aux Comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2020	Net 31/03/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	148 846	137 003	11 843	17 163
Fonds commercial (1)	403 935		403 935	403 935
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 720 614	160 000	4 560 614	3 991 664
Constructions	9 118 464	6 297 475	2 820 988	3 073 447
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 480 435	4 379 530	2 100 905	2 193 451
Autres immobilisations corporelles	4 611 042	3 439 838	1 171 204	1 294 388
Immobilisations corporelles en cours	1 523 400		1 523 400	77 975
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 444 826		1 444 826	1 448 865
Prêts	21 006		21 006	200 351
Autres immobilisations financières	76		76	1 002
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**28 472 643**	**14 413 846**	**14 058 797**	**12 702 241**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	71 105		71 105	75 994
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 141 866	239 867	8 901 999	9 405 330
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	219 927	10 549	209 378	266 180
Autres créances	2 208 026		2 208 026	2 636 054
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	585 725		585 725	676 357
Charges constatées d'avance (3)	232 024		232 024	164 401
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**12 458 672**	**250 416**	**12 208 256**	**13 224 316**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**40 931 316**	**14 664 262**	**26 267 053**	**25 926 557**
(1) Dont droit au bail			*235 000*	*235 000*
(2) Dont à moins d'un an (brut)			*10 579*	*1 002*
(3) Dont à plus d'un an (brut)			*121 234*	*88 962*

Bilan passif

	31/03/2020	31/03/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	36 920	36 920
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 557 218	4 309 946
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**1 708 256**	**1 997 280**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	290 395	335 033
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**6 596 789**	**6 683 179**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	220 488	171 488
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**220 488**	**171 488**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 862 558	6 513 479
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 383 138	3 215 183
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 289 745	5 887 477
Dettes fiscales et sociales	2 948 429	3 116 559
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	645 010	
Autres dettes	320 896	339 193
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**19 449 777**	**19 071 890**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**26 267 053**	**25 926 557**
(1) Dont à plus d'un an (a)	7 427 532	7 425 071
(1) Dont à moins d'un an (a)	12 022 244	11 646 819
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	608 313	1 010 761
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/03/2020	31/03/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	74 980 329	73 279 636
Production vendue (biens)	5 552 177	5 328 527
Production vendue (services)	1 967 258	1 538 925
Chiffre d'affaires net	**82 499 763**	**80 147 087**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 783	18 472
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	140 908	305 279
Autres produits	135 249	149 220
Total I	**82 778 703**	**80 620 058**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	63 227 106	62 813 407
Variations de stock	369 974	-530 451
Achats de matières premières et autres approvisionnements	284 818	288 387
Variations de stock	4 889	-293
Autres achats et charges externes (a)	3 851 503	3 407 672
Impôts, taxes et versements assimilés	1 271 361	1 298 267
Salaires et traitements	7 457 925	7 242 734
Charges sociales	1 770 574	1 807 386
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	925 181	915 204
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	250 416	113 843
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	7 291	103 231
Total II	**79 421 038**	**77 459 388**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**3 357 665**	**3 160 670**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	32 338	20 365
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	1 238	1 448
Autres intérêts et produits assimilés (3)	20 368	5 271
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**53 945**	**27 084**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	79 652	88 222
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**79 652**	**88 222**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-25 707**	**-61 139**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**3 331 957**	**3 099 532**

Compte de résultat (suite)

	31/03/2020	31/03/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	11 722	115 396
Sur opérations en capital	31 509	452 283
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	44 638	80 074
Total produits exceptionnels (VII)	**87 869**	**647 753**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	29 211	22 948
Sur opérations en capital	12 746	218 687
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	49 000	
Total charges exceptionnelles (VIII)	**90 957**	**241 635**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-3 089**	**406 118**
Participation des salariés aux résultats (IX)	784 892	677 428
Impôts sur les bénéfices (X)	835 721	830 942
Total des produits (I+III+V+VII)	**82 920 516**	**81 294 894**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**81 212 260**	**79 297 614**
BENEFICE OU PERTE	**1 708 256**	**1 997 280**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*16 301*	*42 417*
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	*18 838*	*20 834*

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS BELLERIVEDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 26 267 053 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 708 256 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 12/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
* Constructions : 10 à 30 ans
* Agencements des constructions : 5 à 20 ans
* Matériel et outillage industriels : 4 à 15 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
* Matériel de transport : 3 à 5 ans
* Matériel de bureau : 3 à 7 ans
* Mobilier : 4 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TG 05)

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société réalise l'ensemble de ses opérations.
Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entrainé la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.
La société, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

La société a fait face aux effets de la crise du coronavirus de multiples façons, en particulier en ayant recours au report d'échéances d'emprunt.

A la date d'arrêté des comptes de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	403 935			403 935
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	166 221		17 375	148 846
Immobilisations incorporelles	**570 155**		**17 375**	**552 781**
- Terrains	4 151 664	568 950		4 720 614
- Constructions sur sol propre	6 667 003			6 667 003
- Constructions sur sol d'autrui	364 705			364 705
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 080 386	6 841	472	2 086 756
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 442 473	269 866	231 904	6 480 435
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 069 093	153 037	10 092	4 212 038
- Matériel de transport	12 043	19 000	12 043	19 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	380 283	3 671	3 950	380 004
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	77 975	1 445 425		1 523 400
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**24 245 625**	**2 466 791**	**258 461**	**26 453 955**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 448 865	8 401	12 440	1 444 826
- Prêts et autres immobilisations financières	201 353	32 586	212 858	21 082
Immobilisations financières	**1 650 218**	**40 987**	**225 298**	**1 465 908**
ACTIF IMMOBILISE	**26 465 998**	**2 507 778**	**501 133**	**28 472 643**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2020
Éléments achetés	168 935
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**168 935**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	149 057	5 320	17 375	137 003
Immobilisations incorporelles	**149 057**	**5 320**	**17 375**	**137 003**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	4 326 182	190 624		4 516 806
- Constructions sur sol d'autrui	34 444	18 235		52 680
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 678 021	50 441	472	1 727 990
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 249 022	361 669	231 160	4 379 530
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 930 132	263 905	10 092	3 183 945
- Matériel de transport	12 043	2 892	12 043	2 892
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	224 856	32 095	3 950	253 001
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**13 454 700**	**919 861**	**257 717**	**14 116 844**
ACTIF IMMOBILISE	**13 603 757**	**925 181**	**275 092**	**14 253 846**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 681 058 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	21 006	10 503	10 503
Autres	76	76	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	219 927	219 927	
Autres	2 208 026	2 086 792	121 234
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	232 024	232 024	
Total	**2 681 058**	**2 549 321**	**131 737**
Prêts accordés en cours d'exercice	32 510		
Prêts récupérés en cours d'exercice	211 856		

Produits à recevoir

	Montant
Revenus des autres cptes	76
Produits à recevoir	3 240
Ristournes à recevoir	245 506
Avoirs à recevoir	129 584
Avance Fond de roulement Scacentre	38 136
Total	**416 542**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 36 920,00 euros décomposé en 9 230 titres d'une valeur nominale de 4,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	9 230	4,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	9 230	4,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	335 033		44 638	290 395
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**335 033**		**44 638**	**290 395**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles			44 638	

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	171 488	49 000			220 488
Total	**171 488**	**49 000**			**220 488**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		49 000			

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Litige Remises Galec 2013/2015	171 488		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 19 449 777 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	608 313	608 313		
- à plus de 1 an à l'origine	5 254 245	1 893 126	3 182 428	178 691
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	793 830	101 617	312 307	379 906
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 289 745	6 289 745		
Dettes fiscales et sociales	2 945 029	2 160 137		784 892
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	645 010	645 010		
Autres dettes (**)	2 913 604	324 296		2 589 308
Produits constatés d'avance				
Total	**19 449 777**	**12 022 244**	**3 494 735**	**3 932 797**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 300 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 549 431			
(**) Dont envers les associés	2 592 708			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	5 249 580	5 249 580	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**5 249 580**	**5 249 580**	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau électricité gaz à payer	85 591
Carburant à payer	450
Petites fournit. à payer	1 462
Achats marchandises à payer	42 700
Redevance Scacentre a payer	237 353
Taxe s/ poisson à payer	1 500
Sous-traitance à payer	251
Taxe foncière à payer	6 888
Entretien rep.a payer	1 348
Maintenance à payer	21 011
Assurances à payer	400
Frais d etudes à payer	3 232
Stage seminaire à payer	32
Honoraires à payer	52 832
Publicite à payer	136 061
Transport admnistratif à payer	24
Voyages et déplacements à payer	570
Missions et réceptions à payer	480
Frais postaux & de télécom. à payer	1 079
Certegy à payer	1 146
Frais bancaires à payer	22 160
Cotisations diverses à payer	145 346
Droits d auteur à payer	4 290
Interets courus/emprunts	4 665
Interets courus à payer	1 030
Interets sur particpation salariés	1 017
Interets c/c à payer	18 838
Provision conges payes	591 168
13e mois provisionnes	117 374
Participation	784 892
Primes exceptionnelles	56 400
Indemnité à verser	22 751
Taxe construction à payer	40 310
Contribution solidarite à payer	123 787
Tascom à payer	323 045
Prov.chg s/conges payes	177 350
Prov.chg s/prime annuelle	35 212
Taxe publicite à payer	23 828
Cet à payer	96 965
Taxe fonciere à payer	46 219
Autres impots loc.a payer	1 800
Taxe vehicule ste à payer	956
Total	**3 233 812**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Eau edf gaz d avance	1 500		
Marchandise d avance	70 143		
Sous traitance d avance	3 800		
Loyer d avance	2 344		
Location materiel d avance	7 772		
Maintenance d avance	24 779		
Assurances payees d avance	5 587		
Documentation d avance	1 560		
Honoraires d avance	1 203		
Publicite d avance	6 245		
Publicite d avance	38 044		
Transport d avance	528		
Telephone d avance	384		
Formation payee d avance	26 069		
Taxe apprentissage d avance	13 009		
Medecine travail d avance	27 381		
Int.d emprunts d avance		1 676	
Total	**230 348**	**1 676**	

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	5 552 177		5 552 177
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	197 350		197 350
Ventes de marchandises	74 980 329		74 980 329
Produits des activités annexes	1 769 908		1 769 908
TOTAL	**82 499 763**		**82 499 763**

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 18 838 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Reprise amort dérogatoires		44 638
Cession Titres Perelec	11 890	31 509
Apur.Clts Mécénat antér.	6 856	
Régul Apicil/Ag2r antér.	10 121	
Prov.litige prudhommal	49 000	
Divers	13 089	11 722
TOTAL	**90 957**	**87 869**

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	**1 708 256**
+ Impôts sur les bénéfices	835 721
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	**2 543 977**
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	-44 638
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	**2 499 339**

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	3 331 957	959 061	2 372 896
+ Résultat exceptionnel	-3 089	-957	-2 132
- Participations des salariés	784 892	122 382	662 510
Résultat comptable	**2 543 977**	**835 721**	**1 708 256**
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 177 374 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	290 395
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	**290 395**
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	910 958
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	**910 958**
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	**177 374**
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/2017, la société SAS BELLERIVEDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ANEMVA.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus:

Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice suivant au 31/03/2021 de la crise liée au Coronavirus.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 310 personnes dont 2 apprentis et 18 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	19	
Agents de maîtrise et techniciens	23	
Employés	242	
Ouvriers	26	
Total	**310**	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

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

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ANEMVA

Forme : SAS
SIREN : 82497637700013

Au capital de : 10 000 euros

Adresse du siège social :
AVENUE D'HAUTERIVE
03700 BELLERIVE SUR ALLIER

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	*11 978 116*
Engagements liés à la responsabilité des associés	*388*
Avals et cautions	11 978 504
Engagements en matière de pensions	584 459
Engagements de crédit-bail mobilier	54 576
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**12 617 539**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				**103 080**	**103 080**
Cumul exercices antérieurs				25 770	25 770
Dotations de l'exercice				25 770	25 770
Amortissements				**51 540**	**51 540**
Cumul exercices antérieurs				39 749	39 749
Exercice				16 301	16 301
Redevances payées				**56 050**	**56 050**
A un an au plus				16 301	16 301
A plus d'un an et cinq ans au plus				17 659	17 659
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				**33 960**	**33 960**
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				20 616	20 616
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				**20 616**	**20 616**
Montant pris en charge dans l'exercice				**16 301**	**16 301**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 584 459 euros