

RCS : MENDE Code greffe : 4801

Documents comptables

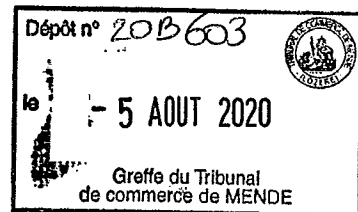
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-C)

Numéro de gestion : 1988 B 00086 Numéro SIREN : 347 700 544 Nom ou dénomination : FIMAG

Ce dépôt a été enregistré le 05/08/2020 sous le numéro de dépôt 603



FIMAG CONSOLIDE

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

édité le 04/06/2020

Copie conforme conforme

A handwritten signature in black ink, appearing to be "J. M. J." or similar, written in a cursive style.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

Edité le 04/06/2020

ACTIF

Exercice clos le
31/12/2019
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2018
(12 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	7 546	7 546			464	0,00
Recherche et développement	2 500	393	2 107	0,01		
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	525 419	487 160	38 259	0,23	44 664	0,27
Fonds commercial	94 518		94 518	0,56	94 518	0,56
Autres immobilisations incorporelles	261 027	119 897	141 130	0,84	173 322	1,04
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	220 825		220 825	1,31	220 825	1,32
Constructions	4 018 325	2 720 364	1 297 961	7,72	1 346 470	8,04
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 259 024	1 532 773	726 252	4,32	716 476	4,28
Autres immobilisations corporelles	5 711 907	4 925 073	786 834	4,68	886 562	5,30
Immobilisations en cours	5 965		5 965	0,04	159 202	0,95
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 481 988	392 064	1 089 924	6,48	1 118 932	6,68
Créances rattachées à des participations	330 327		330 327	1,96	315 727	1,89
Autres titres immobilisés						
Prêts	1 293		1 293	0,01	900	0,01
Autres immobilisations financières	184 950		184 950	1,10	120 551	0,72
TOTAL (I)	15 105 614	10 185 269	4 920 345	29,25	5 198 614	31,05
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	38 838		38 838	0,23	39 983	0,24
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 522 054		4 522 054	26,89	4 191 741	25,04
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	3 807 523	1 302 865	2 504 659	14,89	2 543 835	15,19
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	600		600	0,00	2 850	0,02
. Organismes sociaux					585	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices					196 543	1,17
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	445 738		445 738	2,65	534 761	3,19
. Autres	955 804		955 804	5,68	891 186	5,32
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	1 358 465		1 358 465	8,08	1 365 079	8,15
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 044 497		2 044 497	12,16	1 756 095	10,49
Charges constatées d'avance	28 278		28 278	0,17	20 384	0,12
TOTAL (II)	13 201 799	1 302 865	11 898 934	70,75	11 543 042	68,95
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	28 307 413	11 488 134	16 819 279	100,00	16 741 656	100,00

FIMAG
Société à responsabilité limitée
au capital de 300.000 euros
Siège social : 117, rue Théophile Roussel
48200 SAINT CHELY D'APCHER
RCS MENDE 347.700.544.

RAPPORT DE GESTION DU GROUPE PRESENTE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 JUIN 2020

Mesdames, Messieurs,

Conformément aux dispositions de l'article L 227-9 du Code de commerce, et, après un bref rappel de la présentation du Groupe FIMAG, nous vous présentons les comptes consolidés et le rapport de gestion du groupe pour l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Nous vous précisons tout d'abord que, suite à l'élévation des seuils, le Groupe FIMAG n'est plus tenu d'établir des comptes consolidés. Toutefois et dans le souci de vous fournir une parfaite information, nous avons souhaité continuer à établir des comptes consolidés.

I – PRESENTATION DU GROUPE FIMAG

Le Groupe FIMAG est un groupe familial dont le cœur de métier est la distribution alimentaire sous différents canaux (Gros, Détail).

La Société FIMAG conçoit une politique globale pour son groupe intégrant la totalité de ses filiales, elle la communique à l'ensemble de ses filiales en leur demandant de l'appliquer, elle en vérifie l'application et participe au contrôle de ses filiales.

Dans le cadre de son activité de holding opérationnelle, la SARL FIMAG apporte également son assistance à ses filiales dont elle coordonne la stratégie et les activités. Elle refacture à ses filiales l'ensemble de ses prestations et notamment :

A) La Comptabilité

Votre société gère, en interne ou en sous-traitance, les comptabilités de chacune des filiales, des saisies jusqu'à l'établissement des comptes sociaux.

Le rôle du chef comptable a évolué ces dernières années avec une orientation de gestion afin d'aider les filiales à optimiser les postes de charges.

B) Le Social

Votre société gère notamment :

- . La totalité des recrutements en appui des dirigeants des filiales et des directeurs d'Etablissements (annonces, sélections, entretiens, contrats de travail, embauches, déclarations, aides à l'emploi, etc ...).
- . L'établissement des payes, déclarations sociales mensuelles et annuelles, gestion des arrêts de travail, indemnisation.
- . La gestion des carrières (DIF, entretiens annuels, veille sur la gestion du stress).
- . La gestion des risques ; document unique, sensibilisation des directeurs d'établissements.
- . La prévention et la gestion des conflits (prud'hommes).
- . La formation continue et l'alternance.
- . La DSN.

C) Les assurances

Votre Société assure la négociation et la gestion des contrats pour l'ensemble des Sociétés et des Filiales.

D) Le juridique

Votre société gère toutes les opérations liées aux :

- . Assemblées générales ordinaires
- . Assemblées générales extraordinaires
- . Dépôts des comptes
- . Mise à jour des statuts
- . Baux commerciaux
- . Baux de locations diverses
- . Litiges commerciaux

Pour toutes les fonctions énumérées ci-dessus, le gérant de votre Société s'appuie sur les compétences internes en matière de ressources humaines et de comptabilité.

Ces deux fonctions sont complétées par des ressources externes ponctuelles en Ressources Humaines et contractuelles en comptabilité pour la révision et l'établissement de comptes annuels.

Le juridique est assuré par des prestataires externes en relation permanent avec votre gérant.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

Edité le 04/06/2020

PASSIF

Exercice clos le
31/12/2019
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2018
(12 mois)**Capitaux propres**Capital social ou individuel (dont versé :)
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...

Ecart de réévaluation

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL(I)Produits des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées**TOTAL(II)****Provisions pour risques et charges**

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL (III)**Emprunts et dettes**

Emprunts obligataires convertibles

Autres Emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

. Emprunts

. Découverts, concours bancaires

Emprunts et dettes financières diverses

. Divers

. Associés

Avances & acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

. Personnel

. Organismes sociaux

. Etat, impôts sur les bénéfices

. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires

. Etat, obligations cautionnées

. Autres impôts, taxes et assimilés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments financiers à terme

Produits constatés d'avance

TOTAL(IV)

Ecart de conversion et différences d'évaluation passif

(V)

TOTAL PASSIF (I à V)

300 000	1,78	300 000	1,79
124 042	0,74	124 042	0,74
939 739	5,59	818 694	4,89
30 000	0,18	30 000	0,18
438 458	2,61	685 427	4,09
3 288 033	19,55	2 929 922	17,50
445 916	2,65	333 761	1,99
635	0,00	1 319	0,01
5 566 823	33,10	5 223 166	31,20
2 388 044	14,20	2 744 962	16,40
502 920	2,99	361 700	2,16
93 268	0,55	63 692	0,38
137 778	0,82	170 255	1,02
13 798	0,08	10 411	0,06
6 611 364	39,31	6 809 562	40,67
351 114	2,09	313 076	1,87
344 476	2,05	386 947	2,31
137 532	0,82		
379 646	2,26	329 687	1,97
153 872	0,91	227 661	1,36
138 644	0,82	100 536	0,60
11 252 456	68,90	11 518 490	68,80
16 819 279	100,00	16 741 656	100,00

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

Edité le 04/06/2020

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation %
Ventes de marchandises	55 471 457		55 471 457	96,52	50 979 110	95,21	4 492 347 8,81
Production vendue biens	1 833 576		1 833 576	3,19	2 386 580	4,46	-553 004 -23,16
Production vendue services	168 088		168 088	0,29	180 733	0,34	-12 645 -6,99
Chiffres d'Affaires Nets	57 473 121		57 473 121	100,00	53 546 423	100,00	3 926 698 7,33
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			276 105	0,48	458 357	0,86	-182 252 -39,75
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			127 324	0,22	129 551	0,24	-2 227 -1,71
Autres produits			5 091	0,01	7 468	0,01	-2 377 -31,82
Total des produits d'exploitation (I)			57 881 642	100,71	54 141 799	101,11	3 739 843 6,91
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			43 750 644	76,12	41 231 669	77,00	2 518 975 6,11
Variation de stock (marchandises)			-328 727	-0,56	-399 856	-0,74	71 129 17,79
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 071 126	1,86	895 204	1,67	175 922 19,65
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			1 145	0,00	993	0,00	152 15,31
Autres achats et charges externes			5 489 618	9,55	5 082 206	9,49	407 412 8,02
Impôts, taxes et versements assimilés			451 014	0,78	460 228	0,86	-9 214 -1,99
Salaires et traitements			4 653 757	8,10	4 445 823	8,30	207 934 4,68
Charges sociales			1 170 084	2,04	1 091 690	2,04	78 394 7,18
Dotations aux amortissements sur immobilisations			677 528	1,18	618 107	1,15	59 421 9,61
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant			22 342	0,04	46 721	0,09	-24 379 -52,17
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges			100 019	0,17	49 035	0,09	50 984 103,97
Total des charges d'exploitation (II)			57 058 551	99,28	53 521 820	99,95	3 536 731 6,61
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			823 091	1,43	619 979	1,16	203 112 32,76
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			17 922	0,03	17 557	0,03	365 2,08
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			3 301	0,01	3 324	0,01	-23 -0,68
Produits financiers de participations					43	0,00	-43 -100,00
Produits des autres valeurs mobilières et créances							
Autres intérêts et produits assimilés			2 487	0,00	2 262	0,00	225 9,95
Reprises sur provisions et transferts de charges					66 212	0,12	-66 212 -100,00
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (V)			2 487	0,00	68 516	0,13	-66 029 -96,36
Dotations financières aux amortissements et provisions			49 008	0,09	49 008	0,09	0,00
Intérêts et charges assimilées			41 754	0,07	52 255	0,10	-10 501 -20,09
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements							
Total des charges financières (VI)			90 762	0,16	101 263	0,19	-10 501 -10,36
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-88 275	-0,14	-32 747	-0,05	-55 528 -169,56
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			749 437	1,30	601 465	1,12	147 972 24,60

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	103 082	0,18	82 641	0,15	20 441	24,73
Produits exceptionnels sur opérations en capital	66 883	0,12	66 172	0,12	711	1,07
Reprises sur provisions et transferts de charges			17 000	0,03	-17 000	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	169 965	0,30	165 814	0,31	4 151	2,50
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	68 528	0,12	304 355	0,57	-235 827	-77,47
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	32 848	0,06	70 229	0,13	-37 381	-53,22
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	157 328	0,27			157 328	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	258 705	0,45	374 584	0,70	-115 879	-30,93
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-88 740	-0,14	-208 770	-0,38	120 030	57,49
Participation des salariés (IX)	11 727	0,02	1 456	0,00	10 271	705,43
Impôts sur les bénéfices (X)	203 055	0,35	57 479	0,11	145 576	253,27
Total des Produits (I+III+V+VII)	58 072 015	101,04	54 393 686	101,58	3 678 329	6,78
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	57 626 099	100,27	54 059 925	100,96	3 566 174	6,60
RÉSULTAT NET	445 916	0,78	333 761	0,62	112 155	33,60
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/06/2020

ACTIF

Exercice clos le
31/12/2019
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2018
(12 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	7 546	7 546			464	0,00
201000 FRAIS DE CONSTITUTION	7 546		7 546	0,04	7 546	0,05
280100 AMORT. DES FRAIS DE CONSTIT.		7 546	-7 546	-0,03	-7 082	-0,03
Recherche et développement	2 500	393	2 107	0,01		
203000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	2 500		2 500	0,01		
280300 AMORT.FRAIS D'ETABLISSEMENT		393	-393	0,00		
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	525 419	487 160	38 259	0,23	44 664	0,27
205000 LOGICIELS	525 419		525 419	3,12	506 255	3,02
280500 AMORT. DES LOGICIELS		487 160	-487 160	-2,89	-461 591	-2,75
Fonds commercial	94 518		94 518	0,56	94 518	0,56
207000 FONDS COMMERCIAL	94 518		94 518	0,56	94 518	0,56
Autres immobilisations incorporelles	261 027	119 897	141 130	0,84	173 322	1,04
208000 DROITS D'ENTREE BAZARLAND	259 707		259 707	1,54	259 707	1,55
208100 AUTRES IMMOS INCORPORELLES	1 320		1 320	0,01		
280800 AMORT. DROITS D'ENTREE BAZARLAND		119 897	-119 897	-0,70	-86 385	-0,51
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	220 825		220 825	1,31	220 825	1,32
211000 TERRAINS	220 825		220 825	1,31	220 825	1,32
Constructions	4 018 325	2 720 364	1 297 961	7,72	1 346 470	8,04
213000 BATIMENTS	3 067 642		3 067 642	18,24	3 065 829	18,31
214000 BATIMENTS ET AGENCEMENTS	950 683		950 683	5,65	842 094	5,03
281300 AMORT. CONSTRUCTIONS		2 263 999	-2 263 999	-13,45	-2 137 141	-12,76
281400 AMORT.AGENCT.CONSTRUCT		456 365	-456 365	-2,70	-424 312	-2,52
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 259 024	1 532 773	726 252	4,32	716 476	4,28
215000 MATERIEL ET OUTILLAGE	2 259 024		2 259 024	13,43	2 038 049	12,17
281500 AMORT.MAT.OUTILLAGE		1 532 773	-1 532 773	-9,10	-1 321 573	-7,88
Autres immobilisations corporelles	5 711 907	4 925 073	786 834	4,68	886 562	5,30
218100 INST. AGCTS. DIVERS	3 529 743		3 529 743	20,99	3 645 833	21,78
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	1 324 146		1 324 146	7,87	1 142 038	6,82
218300 MAT.BUREAU INFORMATIQUE	822 786		822 786	4,89	807 078	4,82
218400 MOBILIER	35 232		35 232	0,21	35 232	0,21
281800 AMORT.AGENCEMENTS		3 047 706	-3 047 706	-18,11	-2 977 001	-17,77
281820 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT		1 101 752	-1 101 752	-6,54	-1 042 872	-6,22
281830 AMORT MAT DE BUREAU ET INFORM		747 724	-747 724	-4,44	-697 906	-4,16
281840 AMORT DU MOBILIER		27 891	-27 891	-0,16	-23 735	-0,13
291800 PROV DEPR IMMO COPRORELLES					-2 106	-0,00
Immobilisations en cours	5 965		5 965	0,04	159 202	0,95
231000 IMMOBILISATION CORPORELLE EN COURS	5 965		5 965	0,04	159 202	0,95
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 481 988	392 064	1 089 924	6,48	1 118 932	6,68
261000 TITRES PARTICIPATION	31 200		31 200	0,19	11 200	0,07
261100 TITRES SCI	705		705	0,00	705	0,00
261200 ECART ACQUISITION SALOMON	490 083		490 083	2,91	490 083	2,93
261210 ECART EVALUATION SALOMON	960 000		960 000	5,71	960 000	5,73
296120 AMORT ECART ACQUISITION		392 064	-392 064	-2,32	-343 056	-2,04
Créances rattachées à des participations	330 327		330 327	1,98	315 727	1,89
267100 CR RATT LOMA (PART PROFIDIS)	1 415		1 415	0,01	1 437	0,01
267400 CR RATT MALOU	6 281		6 281	0,04	9 581	0,06
267500 CR RATT DISMAG	180 000		180 000	1,07	180 000	1,08
267600 CR RATT CAUMA	83 856		83 856	0,50	71 281	0,43
267700 CR RATT MIMA	58 776		58 776	0,35	53 428	0,32
Autres titres immobilisés						

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/06/2020

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Prêts	1 293		1 293	0,01	900	0,01
274800 AUTRES PRETS	1 293		1 293	0,01	900	0,01
Autres immobilisations financières	184 950		184 950	1,10	120 551	0,72
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERS.	184 950		184 950	1,10	120 551	0,72
TOTAL (I)	15 105 614	10 185 269	4 920 345	29,25	5 198 614	31,05
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	38 838		38 838	0,23	39 983	0,24
320100 STOCK CARBURANT	8 950		8 950	0,05	8 950	0,05
320200 STOCK FOURNITURES	3 608		3 608	0,02	3 608	0,02
320300 STOCK DE MATERIEL	25 350		25 350	0,15	25 350	0,15
326100 STOCK EMBALLAGES PERDUS	929		929	0,01	2 074	0,01
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 522 054		4 522 054	26,89	4 191 741	25,04
370000 STOCK MARCH MD - GROSSISTE	870 489		870 489	5,18	753 168	4,50
371000 STOCK MARCH PROMOCASH	302 279		302 279	1,80	273 664	1,63
372000 STOCK MARCH BAZARLAND	1 810 456		1 810 456	10,76	1 686 894	10,08
373000 STOCK MARCH MAPAIN	10 421		10 421	0,06	10 221	0,06
377000 STOCKS MARCH SUPERMARCHES	1 528 410		1 528 410	9,09	1 467 795	8,77
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	3 807 523	1 302 865	2 504 659	14,89	2 543 835	15,19
411000 CLIENTS	2 035 591		2 035 591	12,10	2 083 318	12,44
416000 CLIENTS DOUTEUX	1 763 878		1 763 878	10,49	1 776 828	10,61
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	8 054		8 054	0,05	15 590	0,09
491000 PROVIS.DEPRECIAT COMPTE CLIENT		1 302 865	-1 302 865	-7,74	-1 331 900	-7,95
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	600		600	0,00	2 850	0,02
425000 ACOMPTES SALAIRES	600		600	0,00	2 850	0,02
. Organismes sociaux					585	0,00
438700 ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR					585	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices					196 543	1,17
444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES					196 543	1,17
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	445 738		445 738	2,65	534 761	3,19
445660 TVA DEDUCTIBLE	420 560		420 560	2,50	447 887	2,68
445671 CREDIT DE TVA REMBT DEMANDE	1 359		1 359	0,01	18 953	0,11
445860 TVA SUR FACT NON RECUES	23 819		23 819	0,14	67 922	0,41
. Autres	955 804		955 804	5,68	891 186	5,32
409600 FOURNISSEURS EMBALLAGES/RENDRE	574 992		574 992	3,42	529 856	3,16
409800 FOURNISSEURS .RRR A OBTENIR.	174 521		174 521	1,04	177 354	1,06
448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	49 007		49 007	0,29	20 690	0,12
455700 C/C FT	1 622		1 622	0,01		
467600 AVANTAGES ENCAISSES SUPERMARCHES	155 662		155 662	0,93	163 285	0,98
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	1 358 465		1 358 465	8,08	1 365 079	8,15
503100 TITRES DE PLACEMENT	673 443		673 443	4,00	880 783	5,26
508000 SICAV ET FCP MONETAIRES	685 022		685 022	4,07	484 296	2,89
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 044 497		2 044 497	12,16	1 756 095	10,49
511000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT	2 962		2 962	0,02	2 197	0,01
512000 BANQUES SOLDES DEBITEURS	2 009 349		2 009 349	11,95	1 722 776	10,29
518700 BANQUE INT COURUS A RECEVOIR	251		251	0,00	147	0,00
532000 FONDS DE CAISSES ET COFFRES	31 935		31 935	0,19	30 975	0,19
Charges constatées d'avance	28 278		28 278	0,17	20 384	0,12

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/06/2020

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)
-------	---	---

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	28 278		28 278	0,17	20 384	0,12
TOTAL (II)	13 201 799	1 302 865	11 898 934	70,75	11 543 042	68,95
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	28 307 413	11 488 134	16 819 279	100,00	16 741 656	100,00

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/06/2020

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé :)		300 000	1,78	300 000	1,79
101000 CAPITAL SOCIAL		300 000	1,78	300 000	1,79
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		124 042	0,74	124 042	0,74
104100 PRIME DE FUSION		124 042	0,74	124 042	0,74
Ecart de réévaluation		939 739	5,59	818 694	4,89
105000 ECARTS DE REEVALUATION		939 739	5,59	818 694	4,89
Réserve légale		30 000	0,18	30 000	0,18
106100 RESERVE LEGALE		30 000	0,18	30 000	0,18
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		438 458	2,61	685 427	4,09
106800 AUTRES RESERVES		438 458	2,61	685 427	4,09
Report à nouveau		3 288 033	19,55	2 929 922	17,50
110000 REPORT A NOUVEAU		3 288 033	19,55	2 929 922	17,50
Résultat de l'exercice		445 916	2,65	333 761	1,99
Subventions d'investissement		635	0,00	1 319	0,01
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT		6 807	0,04	6 807	0,04
139000 SUBVENTIONS INVEST INSCRIT AU RESULTAT		-6 171	-0,03	-5 487	-0,02
Provisions réglementées					
TOTAL(I)		5 566 823	33,10	5 223 166	31,20
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
TOTAL(II)					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
TOTAL (III)					
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts		2 388 044	14,20	2 744 962	16,40
164000 EMPRUNTS		2 388 044	14,20	2 744 962	16,40
. Découverts, concours bancaires		502 920	2,99	361 700	2,16
512100 DECOUVERTS BANCAIRES		502 045	2,98	360 758	2,15
518600 BANQUE INT COURUS A VERSER		875	0,01	942	0,01
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers		93 268	0,55	63 692	0,38
165000 DEPOT RECUS		90 719	0,54	60 219	0,36
168800 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS		2 549	0,02	3 473	0,02
. Associés		137 778	0,82	170 255	1,02
455100 C/C JMB		108 969	0,65	120 799	0,72
455101 C/C PB		1 442	0,01	1 442	0,01
455600 C/C JPC		24 579	0,15	24 522	0,15
455610 C/C CC		1 044	0,01	5 004	0,03
455700 C/C FT				16 161	0,10
455800 INT.COURUS S/CTS.COURANTS		1 745	0,01	2 327	0,01
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		13 798	0,08	10 411	0,06

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/06/2020

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2019
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2018
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12) %

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	55 471 457		55 471 457	96,52	50 979 110	95,21	4 492 347	8,81
707000 VENTES DE MARCHANDISES	55 598 967		55 598 967	96,74	51 086 018	95,41	4 512 949	8,83
709700 R.R.R. ACCORDEES CARREFOUR	-127 510		-127 510	-0,21	-106 908	-0,19	-20 602	-19,26
Production vendue biens	1 833 576		1 833 576	3,19	2 386 580	4,46	-553 004	-23,16
701000 VENTES DE PRODUITS FINIS	1 832 281		1 832 281	3,19	2 385 464	4,45	-553 183	-23,18
703500 VENTES DE DECHETS	1 295		1 295	0,00	1 116	0,00	179	16,04
Production vendue services	168 088		168 088	0,29	180 733	0,34	-12 645	-6,99
706000 PREST. DE SERVICES	34 751		34 751	0,06	45 755	0,09	-11 004	-24,04
708000 PRODUITS ACCESSOIRES	133 338		133 338	0,23	134 978	0,25	-1 640	-1,21
Chiffres d'Affaires Nets	57 473 121		57 473 121	100,00	53 546 423	100,00	3 926 698	7,33

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		276 105	0,48		458 357	0,86	-182 252	-39,75
741000 SUBVENTION / PERSONNEL		268 500	0,47		411 750	0,77	-143 250	-34,78
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges		7 605	0,01		46 607	0,09	-39 002	-83,67
781600 REP.PROVIS DEPRECIAT IMMO CORP		127 324	0,22		129 551	0,24	-2 227	-1,71
781700 REPR.PROVIS DEPRECIAT CREANCES		2 106	0,00		3 753	0,01	-1 647	-43,87
791000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT		51 377	0,09		47 174	0,09	4 203	8,91
791100 TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONNEL		31 611	0,06		26 510	0,05	5 101	19,24
Autres produits		42 232	0,07		52 114	0,10	-9 882	-18,95
758000 ECART DE REGLEMENT		5 091	0,01		7 468	0,01	-2 377	-31,82
		5 091	0,01		7 468	0,01	-2 377	-31,82
Total des produits d'exploitation (I)		57 881 642	100,71		54 141 799	101,11	3 739 843	6,91
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		43 750 644	76,12		41 231 669	77,00	2 518 975	6,11
607000 ACHATS DE MARCHANDISES		44 144 934	76,81		41 592 836	77,68	2 552 098	6,14
609700 R.R.R. /ACH. MARCHANDISES		-394 290	-0,68		-361 167	-0,66	-33 123	-9,16
Variation de stock (marchandises)		-328 727	-0,56		-399 856	-0,74	71 129	17,79
603700 VAR STOCKS MARCHANDISES		-328 727	-0,56		-399 856	-0,74	71 129	17,79
Achats de matières premières et autres approvisionnements		1 071 126	1,86		895 204	1,67	175 922	19,65
602100 Matières consommables		3 286	0,01				3 286	N/S
602200 Fournitures consommables système u		648	0,00				648	N/S
602600 EMBALLAGES PERDUS		8 495	0,01		9 788	0,02	-1 293	-13,20
608100 FRAIS ACCESSOIRES SUR ACHATS		1 058 696	1,84		885 416	1,65	173 280	19,57
Variation de stock (matières premières et autres approv.)		1 145	0,00		993	0,00	152	15,31
603200 VARIAT.STOCKS AUTRES APPROVISIONNEMENTS		1 145	0,00		993	0,00	152	15,31
Autres achats et charges externes		5 489 618	9,55		5 082 206	9,49	407 412	8,02
605100 PETIT EQUIPEMENT		1 835	0,00				1 835	N/S
606000 EAU		9 583	0,02		7 933	0,01	1 650	20,80
606110 ELECTRICITE		322 887	0,56		306 635	0,57	16 252	5,30
606150 CARBURANTS ET COMBUSTIBLES		470 170	0,82		404 599	0,76	65 571	16,21
606310 PETITS EQUIPEMENTS		111 464	0,19		121 377	0,23	-9 913	-8,16
606400 FOURNIT. ADMINISTRATIVES		34 541	0,06		32 901	0,06	1 640	4,98
611000 SOUS TRAITANCE U		480	0,00		3 167	0,01	-2 687	-84,83
611700 FORMATIONS U		3 711	0,01				3 711	N/S
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES		1 028 397	1,79		1 007 622	1,88	20 775	2,06
613500 LOCATIONS MOBILIERES		569 552	0,99		479 347	0,90	90 205	18,82
614100 TAXES FONCIERES REFACTUREES		49 240	0,09		50 367	0,09	-1 127	-2,23
614200 CHARGES LOCATIVES		45 999	0,08		59 537	0,11	-13 538	-22,73
615100 ENTRETIEN MATERIEL		266 955	0,46		222 133	0,41	44 822	20,18
615500 ENTRETIEN CONSTRUCTIONS		74 387	0,13		75 609	0,14	-1 222	-1,61
615600 MAINTENANCE		120 850	0,21		119 444	0,22	1 406	1,18
616000 PRIMES D'ASSURANCE		125 344	0,22		121 290	0,23	4 054	3,34

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/06/2020

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
617000 ETUDES ET RECHERCHES	4 800	0,01			4 800	N/S
618000 DOC. + ABONNEMENTS	3 177	0,01	3 543	0,01	-366	-10,32
621100 PERSONNEL INTERIMAIRE	216 814	0,38	113 155	0,21	103 659	91,61
621500 FRAIS DE FORMATION	2 689	0,00	10 083	0,02	-7 394	-73,32
622200 COMMISSIONS SUR VENTES	654	0,00	791	0,00	-137	-17,31
622600 HONORAIRES	166 968	0,29	133 423	0,25	33 545	25,14
622700 FRAIS D'ACTES / CONTENTIEUX	4 613	0,01	4 160	0,01	453	10,89
623000 FRAIS DE PUBLICITE	568 554	0,99	606 683	1,13	-38 129	-6,27
624100 TRANSPORT / ACHATS	4 646	0,01			4 646	N/S
624200 TRANSPORT / VENTES	20 977	0,04	16 862	0,03	4 115	24,40
624800 TRANSPORTS DIVERS	75	0,00	67	0,00	8	11,94
625000 DEPLACEMENTS / SALAIRES	122 375	0,21	100 030	0,19	22 345	22,34
626000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATION	56 554	0,10	57 356	0,11	-802	-1,39
627000 SERVICES BANCAIRES	127 247	0,22	124 941	0,23	2 306	1,85
628000 COTISATIONS DIVERSES	965 091	1,68	906 743	1,69	58 348	6,43
629300 Remises logistiques	-11 014	-0,01	-7 593	-0,00	-3 421	-45,04
Impôts, taxes et versements assimilés	451 014	0,78	460 228	0,86	-9 214	-1,99
631200 TAXE APPRENTISSAGE			29 581	0,06	-29 581	-100,00
633300 FORMATION PROFESSIONNELLE C	42 877	0,07	40 895	0,08	1 982	4,85
633400 EFFORT DE CONST / SUD MASSIF C	14 180	0,02	13 244	0,02	936	7,07
635100 CFE	248 328	0,43	239 947	0,45	8 381	3,49
635800 TVS	11 578	0,02	10 635	0,02	943	8,87
637000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	19 711	0,03	1 471	0,00	18 240	N/S
637100 CONTRIBUT SOCIALE SOLIDARITE	6 066	0,01	5 287	0,01	779	14,73
637200 REDEVANCE ELIMINAT DECHETS I.	4 198	0,01	4 481	0,01	-283	-6,31
637300 TASCOM	104 078	0,18	114 687	0,21	-10 609	-9,24
Salaires et traitements	4 653 757	8,10	4 445 823	8,30	207 934	4,68
641000 SALAIRES	4 653 757	8,10	4 445 823	8,30	207 934	4,68
Charges sociales	1 170 084	2,04	1 091 690	2,04	78 394	7,18
645000 CHARGES SOCIALES	1 141 877	1,99	1 283 733	2,40	-141 856	-11,04
647000 OEUVRES SOCIALES ET MEDECINE DU W	28 207	0,05	28 550	0,05	-343	-1,19
649000 CICE			-220 593	-0,40	220 593	-100,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	677 528	1,18	618 107	1,15	59 421	9,61
681100 DOTATION AMORTISSEMENTS	677 528	1,18	618 107	1,15	59 421	9,61
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant	22 342	0,04	46 721	0,09	-24 379	-52,17
681700 DOT PROV CR CLIENTS	22 342	0,04	46 721	0,09	-24 379	-52,17
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	100 019	0,17	49 035	0,09	50 984	103,97
651000 REDEVANCES BREVETS LICENCES	19 437	0,03	19 048	0,04	389	2,04
654000 PERTES / CREANCES	71 756	0,12	18 355	0,03	53 401	280,93
658000 DIFF DE REGLEMENTS	7 355	0,01	9 747	0,02	-2 392	-24,53
658600 PERTE SUR STOCK PRESSE	1 472	0,00	1 884	0,00	-412	-21,86
Total des charges d'exploitation (II)	57 058 551	99,28	53 521 820	99,95	3 536 731	6,61
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	823 091	1,43	619 979	1,16	203 112	32,76
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	17 922	0,03	17 557	0,03	365	2,08
755000 QUOTES-PARTS DE RESUL/OPERAT EN C	17 922	0,03	17 557	0,03	365	2,08
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	3 301	0,01	3 324	0,01	-23	-0,68
655000 QUOTES-PARTS DE RESULTAT/OPER EN C	3 301	0,01	3 324	0,01	-23	-0,68
Produits financiers de participations			43	0,00	-43	-100,00
761500 INTERETS DE COMPTES COURANTS			43	0,00	-43	-100,00
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	2 487	0,00	2 262	0,00	225	9,95
763000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	1 760	0,00	1 536	0,00	224	14,58
764000 REVENUS DES VALEURS MOBILIERES	726	0,00	725	0,00	1	0,14
Reprises sur provisions et transferts de charges			66 212	0,12	-66 212	-100,00

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/06/2020

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)

Exercice clos le
31/12/2019
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2018
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

786800 REPRISE DEP AUTRES PRETS			66 212	0,12	-66 212	-100,00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	2 487	0,00	68 516	0,13	-66 029	-96,36
Dotations financières aux amortissements et provisions	49 008	0,09	49 008	0,09		0,00
686800 DOT ECART CONSO SALOMON	49 008	0,09	49 008	0,09		0,00
Intérêts et charges assimilées	41 754	0,07	52 255	0,10	-10 501	-20,09
661100 INTERETS DES EMPRUNTS	34 868	0,06	46 156	0,09	-11 288	-24,45
661500 INTERETS DES COMPTES COURANTS	1 788	0,00	2 370	0,00	-582	-24,55
661600 INTERETS BANCAIRES	5 098	0,01	3 729	0,01	1 369	36,71
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (VI)	90 762	0,16	101 263	0,19	-10 501	-10,36
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-88 275	-0,14	-32 747	-0,05	-55 528	-169,56
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	749 437	1,30	601 465	1,12	147 972	24,60
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	103 082	0,18	82 641	0,15	20 441	24,73
771800 EXCEPT AUTRES PROD.EXCEP.OP DE GESTION	33 780	0,06	10 452	0,02	23 328	223,19
772000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTER.	69 302	0,12	72 190	0,13	-2 888	-3,99
Produits exceptionnels sur opérations en capital	66 883	0,12	66 172	0,12	711	1,07
775200 EXCEPT PRODT S CESS ELEM ACTIF CEDES CORP	21 083	0,04	667	0,00	20 416	N/S
777000 EXCEPT QUOTE-PART SUBVENT.NVEST AU RESUL	684	0,00	684	0,00		0,00
778800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	45 115	0,08	64 822	0,12	-19 707	-30,39
Reprises sur provisions et transferts de charges			17 000	0,03	-17 000	-100,00
787500 Rep prov risq charges exc			17 000	0,03	-17 000	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	169 965	0,30	165 814	0,31	4 151	2,50
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	68 528	0,12	304 355	0,57	-235 827	-77,47
671200 PENALITES AMENDES	6 976	0,01	208 347	0,39	-201 371	-96,64
671800 EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP GESTION	7 476	0,01	2 852	0,01	4 624	162,13
672000 CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS	54 076	0,09	93 156	0,17	-39 080	-41,94
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	32 848	0,06	70 229	0,13	-37 381	-53,22
675000 VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES CORPORELS	17 963	0,03	2 080	0,00	-2 080	-100,00
675200 VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES CORPORELS	14 886	0,03			17 963	N/S
678000 CHARGES EXCEPT	157 328	0,27	68 149	0,13	-53 263	-78,15
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	157 328	0,27			157 328	N/S
687100 DOT AMORT EXCEPT IMMOBILISATIONS					157 328	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	258 705	0,45	374 584	0,70	-115 879	-30,93
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-88 740	-0,14	-208 770	-0,38	120 030	57,49
Participation des salariés (IX)	11 727	0,02	1 456	0,00	10 271	705,43
691000 PARTICIPATION SALARIES AUX RESULTATS ENT	11 727	0,02	1 456	0,00	10 271	705,43
Impôts sur les bénéfices (X)	203 055	0,35	57 479	0,11	145 576	253,27
695000 IMPOT SUR LES BENEFICES	97 175	0,17	63 312	0,12	33 863	53,49
698100 INT. FISCALE CHARGES	246 806	0,43	165 311	0,31	81 495	49,30
698200 INTEGRATION FISCALE PRODUIT	-140 926	-0,24	-171 144	-0,31	30 218	17,66
Total des Produits (I+III+V+VII)	58 072 015	101,04	54 393 686	101,58	3 678 329	6,76
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	57 626 099	100,27	54 059 925	100,96	3 566 174	6,60
RÉSULTAT NET	445 916	0,78	333 761	0,62	112 155	33,60
Bénéfice						
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/06/2020

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%

Votre gérant assure par ailleurs l'animation financière, commerciale et le développement de votre groupe.

Il fixe, après discussions avec les dirigeants et responsables des filiales, les objectifs de performance de chaque entreprise.

Il s'assure de la réalisation de ces objectifs avec des visites et entretiens au minimum hebdomadaires sur chaque site de vente.

Il aide à la réalisation des objectifs, notamment en matière de maîtrise des charges.

Il gère les rapports avec les Franchiseurs des Sociétés B to C.

Il valide les investissements supérieurs à une certaine somme après discussion de leur opportunité.

Il assure la relation bancaire pour les prêts, les placements, les opérations à court, moyen et long terme etc....

Il assure les relations avec les élus, corps intermédiaires, autorités et toutes les missions de représentativité et de bonne gouvernance.

Enfin votre société coordonne la stratégie et les activités du Groupe (Objectifs à long et moyen termes, croissance interne et externe etc...).

Les Sociétés comprises dans la consolidation sont les suivantes :

A – Filiales à 100 %

Votre société détient 100 % du capital de chacune des sociétés suivantes qui sont consolidées suivant la méthode de l'intégration globale :

MAGNE DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée à Associé Unique au capital de 773.364 dont le siège social est à MENDE (48000) ZAE du Causse d'Auge, immatriculée au RCS de MENDE sous le Numéro 440.288.652.

Cette société est propriétaire d'un fonds de commerce de distribution en gros, demi-gros et détail de tous produits alimentaires et non alimentaires qu'elle exploite à MENDE ZAE du Causse d'Auge. Elle exploite également en qualité de locataire-gérant, le fonds de commerce de gros de sa filiale la SAS ETABLISSEMENTS SALOMON.

Elle est présidée par Monsieur Pierre BONNEFOY.

La société MAGNE DISTRIBUTION détient à 100 % du capital de la Société **ETABLISSEMENTS SALOMON**, Société par Actions Simplifiée au capital 219.000 euros, dont le siège social est à RUOMS (07120), immatriculée au Registre du Commerce et des

Sociétés de AUBENAS sous le numéro 385.920.129., qui est propriétaire d'un fonds de commerce de gros, demi-gros et détail d'articles alimentaires, épicerie, droguerie, mercerie et chaussures sis à RUOMS -07120.

SOMADIS

Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle au capital de 475.123 euros dont le siège social est SAINT CHELY D'APCHER (48200), Boulevard Guérin d'Apcher, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MENDE, sous le numéro 444.286.157.

Cette société est propriétaire d'un fonds de commerce de supermarché qu'elle exploite à SAINT CHELY D'APCHER 48200, Boulevard Guérin d'Apcher, sous l'enseigne Super U.

Sa gérante est Madame Françoise TERRISSON.

PROMAG

Société à responsabilité limitée unipersonnelle au capital de 570.964 euros dont le siège social est à MENDE (48000), ZAE du Causse d'Auge, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MENDE, sous le numéro 440.288.751.

PROMAG est propriétaire du fonds de commerce de cash and carry qu'elle exploite à MENDE sous l'enseigne PROMOCASH.

Son gérant est Monsieur Pierre BONNEFOY.

EDMA

Société à Responsabilité Limitée unipersonnelle au capital de 30.000 euros dont le siège social est à MENDE (48000), ZAE du Causse d'Auge, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MENDE sous le numéro 489.024.513.

Au 31 décembre 2019, cette société était propriétaire de onze magasins de bazar qu'elle exploite sous l'enseigne BAZAR LAND à :

- . SAINT CHELY D'APCHER (48200), Boulevard Guérin d'Apcher ;
- . MARVEJOLS (48100), Avenue du Maréchal Juin,
- . ISSOIRE (63500), ZAC La Plagne
- . SAINTE AFRIQUE (12400), 290, Avenue Lucien Galtier
- . LACAUNE (81230) – 10, Avenue de Naurois,
- . MENDE (48000), 23, rue du Chapitre,
- . SAINT ELOY LES MINES (63700), Rond-Point sud à l'angle des rues Jean Jaurès et Jean Moulin,
- . FLORAC (48400), 10, Allée Pré du Seigneur,
- . SAINT GEORGES DE MONS (63780), 25, Avenue de la Gare,
- . SAINT GENIES D'OLT (12130), 58, Avenue d'Espalion,
- . BOUSSAC (23600) 40, Avenue d'Auvergne.

Le magasin d'ESPALION (12500), 290, Avenue Lucien Galtier a été fermé au mois d'avril 2019. Le magasin de LACAUNE a été ouvert à la même date.

Son gérant est Monsieur Benjamin TERRISSON.

MAPAIN

Société à responsabilité limitée unipersonnelle au capital de 30.000 euros, dont le siège social est Boulevard Guérin d'Apcher – 48200 SAINT CHELY D'APCHER, immatriculée au RCS de MENDE sous le numéro 798.789.467.

Cette société est propriétaire d'un fonds de commerce de point chaud, salon de thé, restauration rapide, vente et confiseries, pâtisseries, glaces, boissons à emporter, à SAINT CHELY D'APCHER, Boulevard Guérin d'Apcher, le deuxième établissement ouvert, à SAINT CHELY D'APCHER, 8, rue de la Chicane a été fermé en 2019.

Son gérant est Monsieur Didier TERRISSON.

MADIS

Société à Responsabilité Limitée à associé unique, au capital de 20.000 euros dont le siège social est à MENDE (48000), ZAE du Causse d'Auge, immatriculée au RCS de MENDE sous le numéro 519.202.584.

Elle a pour activité la vente de fromages en ligne et sur internet à l'enseigne « Chez le Fromager ».

Son gérant est Monsieur Pierre BONNEFOY.

B – Participations à 50 %

Votre société détient 50 % du capital de la société suivante qui est consolidée suivant la méthode de l'intégration proportionnelle :

LOMA

Société par Actions Simplifiée au capital de 310.000 euros dont le siège social est à SAINT FLOUR (15100) ; Route d'Aurillac, immatriculée au RCS d'AURILLAC sous le numéro 398.931.279.

Cette société est présidée par la Société PROFIDIS.

Elle est propriétaire de 100 % des actions de la SAS CANDIS, société par Actions Simplifiée, au capital de 50.000 euros dont le siège social est à SAINT FLOUR, Zone Industrielle de Montplain, Route d'Aurillac, immatriculée au RCS d'AURILLAC sous le numéro

341.617.728., qui est propriétaire d'un fonds de commerce de supermarché qu'elle exploite sous l'enseigne CARREFOUR MARKET à SAINT FLOUR, Zone Industrielle de Montplain, Route d'Aurillac.

C – Sociétés détenues à hauteur de 10 % du capital

Votre société détient 10 % du capital de chacune des sociétés suivantes, dont les comptes n'ont pas été retraités dans les comptes consolidés.

MIMA

Votre Société détient vingt parts, soit 10 % du capital sur les 200 parts composant le capital de la SCI MIMA, société civile immobilière au capital de 1.524,49 euros dont le siège social est à MENDE (48000) ZAE du Causse d'Auge et qui est immatriculée au RCS de MENDE sous le numéro 411.476.856.

Cette société est propriétaire d'un ensemble immobilier sis à MILLAU CREISSELS.

CAUMA

Votre société détient 20 parts sociales, soit 10 % du capital sur les 200 parts composant le capital social de la SCI CAUMA, Société civile immobilière au capital de 1.524,49 euros dont le siège social est à MENDE (48000) ZAE du Causse d'Auge et qui est immatriculée au RCS de MENDE sous le numéro 411.476.906.

Cette société est propriétaire de l'immeuble sis à MENDE ZAE du Causse d'Auge.

Cet immeuble est loué à MAGNE DISTRIBUTION.

MALOU

Votre société détient 20 parts sociales soit 10 % du capital sur les 200 parts composant le capital de la SCI MALOU, société civile immobilière au capital de 2.000 euros dont le siège social est à MENDE (48000), ZAE du Causse d'Auge et qui est immatriculée au RCS de MENDE sous le numéro 479.385.668.

Cette société est locataire principal, dans le cadre d'un contrat de crédit-bail de locaux sis à CASTRES (81100), 32 rue de l'Industrie.

DISMAG

Votre société détient 20 parts sociales, soit 10 % du capital social, sur les 200 parts composant le capital de la SCI DISMAG, société civile immobilière au capital de 2.000 euros, dont le siège social est à MENDE (48000) ZAE du Causse d'Auge et qui est immatriculée au RCS de MENDE sous le numéro 482.933.256.

Cette société est propriétaire d'un immeuble sis à SAINT CHELY D'APCHER (48200), Boulevard Guérin d'Apcher, qu'elle loue à EDMA.

D – Prises de participations

La Société n'a pas pris de nouvelle participation au cours de l'exercice écoulé.

E – Cession de participation

La Société n'a pas cédé de participations au cours de l'exercice écoulé.

II – SITUATION ET ACTIVITE DES SOCIETES DU GROUPE

EVENEMENTS MAJEURS DE L'EXERCICE

Les évènements majeurs de 2019 ont été :

NEANT.

Nous vous relatons ci-dessous la situation et l'activité des sociétés du groupe au cours de l'exercice écoulé.

FIMAG :

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 795 422 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 14 202 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 0 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 287 970 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 10 121 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 218 989 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 82 317 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 5 personnes.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 12 549 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 8 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 611 954 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 197 671 euros

Les quote-part de résultat des sociétés de personnes dans laquelle notre société est associée font ressortir un résultat net bénéficiaire de 14 621 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de – 1 801 euros, il s'établit à 210 490 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de – 1 945 euros,

- d'un impôt sur les sociétés de 65 448 euros,

le résultat net de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par un bénéfice de 143 097 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 4 107 878 euros.

MAGNE DISTRIBUTION

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires s'est élevé à 19.961.636 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 65 995 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 15.467.984 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 2.239.883 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 100.483 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1.485.761 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 409.792 euros.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 54 personnes.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 131 693 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 55.697 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 19.891.293 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 136.338 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de 44.775 euros, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 181.113 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 43.975 euros,
- d'un impôt sur les sociétés de 54.850 euros,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 170.238 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 6.446.332,23 euros.

SOMADIS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 15 175 138 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 139 275 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 12 209 537 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 671 966 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 94 566 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 940 568 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 231 483 euros.

L'effectif salarié moyen est de 37 personnes.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 111 274 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 7 597 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 15 266 995 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 47 419 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de – 2 118 euros, il s'établit à 45 300 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 3 325 euros,

- d'un impôt sur les sociétés de 15 480 euros,

le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par un bénéfice de 33 145 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 2 617 247 euros.

PROMAG

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 4 813 020,84 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 62 270 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 3 823 352 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 384 696 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 19 331 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 295 716 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 81 651 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 10.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 71 150 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 12 995 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 4 688 890 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 186 402 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de - 2 458 euros, il s'établit à 183 943 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 18 euros,

- d'un impôt sur les sociétés de 52 297 euros,

le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par un bénéfice de 131 664,72 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 1 394 354,42 euros.

EDMA

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires s'est élevé à 5 347 163,29.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 16 551 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 2 896 932 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 170 253 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 100 225 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 751 516 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 116 057 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 32.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 199 688 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 4 556 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 5 239 227 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 124 487 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de - 25 194 euros, il s'établit à 99 293 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de – 159 480 euros,

- d'un impôt sur les sociétés de – 16 575 euros,

le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par une perte de 43 511,54 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 3 064 333,78 euros.

MAPAIN

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires HT s'est élevé à 606 781 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 11 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 216 681 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 100 029 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 6 406 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 181 819 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 36 606 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 8.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 48 273 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 15 945 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 605 758 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à + 1034 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 1 436 euros, il s'établit à 2 470 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de - 769 euros,

- d'un impôt sur les sociétés de 476 euros,

le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par un bénéfice de 1 224 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 300 827 euros.

MADIS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires s'est élevé à 13 314 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 758 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 8 779 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 3 480 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 374 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 00 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 00 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 0.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 3 396 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 0 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 16 028 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à – 1 956 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 0 euros, il s'établit à – 1 956 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 0 euros,
- d'un impôt sur les sociétés de 548 euros,

le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par une perte comptable de 1 408 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 26 204,51 euros.

LOMA

A ce jour, nous n'avons toujours pas reçu de convocation pour l'assemblée annuelle et aucun élément ne nous a été communiqué.

D'après ce que nous avons pu apprendre, il semblerait que sa filiale CANDIS se trouve confrontée à une concurrence accrue et a un problème de positionnement tarifaire qui nécessiterait de prendre rapidement des dispositions afin de redresser la situation.

MIMA

En 2019, l'activité s'est poursuivie normalement et nous n'avons rien de particulier à vous signaler.

Les loyers HT facturés par votre Société se sont élevés à 65 000 euros.

L'impôt foncier refacturé au locataire s'est élevé à 6 201 euros.

CAUMA

En 2019, l'activité s'est poursuivie normalement et nous n'avons rien de particulier à vous signaler.

Les loyers hors taxes facturés par votre Société ont été identiques à ceux de l'année précédente et se sont élevées à 130 460 euros.

L'impôt foncier refacturé au locataire s'est élevé à 23 331 euros.

MALOU

En 2019, les loyers du locataire, à savoir 61.000 euros, sont en légères hausses par rapport en 2018. Les loyers du contrat de crédit-bail ont continué à augmenter, 1.272 euros d'augmentation.

DISMAG

En 2019, l'activité s'est poursuivie normalement et nous n'avons rien de particulier à vous signaler.

Les loyers facturés par votre Société ont été identiques à ceux de l'année précédente et se sont élevées à 76 000 HT euros.

L'impôt foncier refacturé au locataire s'est élevé à 5 900 euros.

Le compte courant de notre société n'a pas été remboursé en 2019. Il reste en solde 180.000 euros.

III - PRESENTATION DES RESULTATS DU GROUPE

RESULTAT CONSOLIDE

Pour l'exercice clos le 31 décembre 2019, les chiffres d'affaires nets du groupe se sont élevés à 57 473 121 euros contre 53 546 423 euros pour l'exercice précédent, soit une augmentation de 3 926 698 euros en valeur et de 7,33 % en pourcentage.

Les subventions d'exploitation sont élevées à 276 105 euros.

Les reprises sur provisions et transferts de charges se sont élevées à 127 324 euros.

Les autres produits se sont élevés à 5 091 euros.

Le total des produits d'exploitation est de 57 881 642 euros.

Les achats de marchandises se sont élevées à 43 750 644 euros.

La variation des stocks de marchandises a été de - 328 727 euros.

Les achats de matières premières et autres approvisionnements se sont élevés à 1 071 126 euros.

La variation des stocks de matières premières et autres approvisionnements s'est élevée à 1 145 euros.

Les autres achats et charges externes se sont élevés à 5 489 618 euros.

Les impôts, taxes et versements assimilés se sont élevés à 451 014 euros.

Les salaires et traitements se sont élevés à 4 653 757 euros.

Les charges sociales se sont élevées à 1 170 084 euros.

Les dotations aux amortissements sur immobilisations se sont élevées à 677 528 euros.

Les dotations aux provisions sur actif circulant se sont élevées à 22 342 euros.

Les autres charges se sont élevées à 100 019 euros.

Le total des charges d'exploitation est de 57 058 551 euros.

Le compte de résultat consolidé fait apparaître un résultat d'exploitation bénéficiaire de 823 091 euros

Les produits financiers se sont élevés à 2 487 euros.

Les charges financières se sont élevées à 90 762 euros

Le résultat financier est de – 88 275 euros.

Le résultat courant avant impôts est de 749 437 euros.

Les produits exceptionnels se sont élevés à 169 965 euros.

Les charges exceptionnelles se sont élevées à 258 705 euros.

Le résultat exceptionnel est de – 88 740 euros.

La participation des salariés s'est élevée à 11 727 euros.

Les impôts sur les bénéfices se sont élevés à 203 055 euros.

L'exercice s'achève par un bénéfice net comptable de 445 916 euros.

La situation nette consolidée ressort à 5 566 823 euros.

Nous vous précisons que les comptes de SCI. MIMA, CAUMA, MALOU, et DISMAG n'ont pas été retraités dans les comptes consolidés.

RESULTATS INDIVIDUELS DES SOCIETES DU GROUPE

FIMAG

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 795 422 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 14 202 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 0 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 287 970 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 10 121 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 218 989 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 82 317 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 4 personnes.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 12 549 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 8 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 611 954 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 197 671 euros

Les quoteparts de résultat des sociétés de personnes dans laquelle notre société est associée font ressortir un résultat net bénéficiaire de 14 621 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de – 1 801 euros, il s'établit à 210 490 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de – 1 945 euros,

- d'un impôt sur les sociétés de 65 448 euros,

le résultat net de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par un bénéfice de 143 097 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 4 107 878 euros.

MAGNE DISTRIBUTION

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires s'est élevé à 19.961.636 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 65 995 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 15.467.984 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 2.239.883 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 100.483 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1.485.761 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 409.792 euros.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 54 personnes.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 131 693 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 55.697 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 19.891.293 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 136.338 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de 44.775 euros, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 181.113 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 43.975 euros,

- d'un impôt sur les sociétés de 54.850 euros,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 170.238 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 6.446.332,23 euros.

Sa filiale **ETABLISSEMENTS SALOMON** a réalisé un chiffre d'affaire de 150.000 euros au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 1219 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 0 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 94 390 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 969 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 13 384 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 5 910 euros.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 1 personne.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 5 709 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 3 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 120 364 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 30 856 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de – 1 815 euros, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 29 041 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 1 433 euros,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 30 474 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 247 772 euros.

SOMADIS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 15 175 138 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 139 275 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 12 209 537 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 671 966 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 94 566 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 940 568 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 231 483 euros.

L'effectif salarié moyen est de 37 personnes.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 111 274 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 7 597 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 15 266 995 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 47 419 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de – 2 118 euros, il s'établit à 45 300 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 3 325 euros,

- d'un impôt sur les sociétés de 15 480 euros,

le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par un bénéfice de 33 145 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 2 617 247 euros.

PROMAG

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 4 813 020,84 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 62 270 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 3 823 352 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 384 696 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 19 331 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 295 716 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 81 651 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 10.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 71 150 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 12 995 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 4 688 890 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 186 402 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de – 2 458 euros, il s'établit à 183 943 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 18 euros,

- d'un impôt sur les sociétés de 52 297 euros,

le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par un bénéfice de 131 664,72 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 1 394 354,42 euros.

EDMA

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires s'est élevé à 5 347 163,29.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 16 551 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 2 896 932 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 170 253 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 100 225 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 751 516 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 116 057 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 32.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 199 688 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 4 556 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 5 239 227 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 124 487 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de - 25 194 euros, il s'établit à 99 293 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de – 159 480 euros,

- d'un impôt sur les sociétés de – 16 575 euros,

le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par une perte de 43 511,54 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 3 064 333,78 euros.

MAPAIN

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires ht s'est élevé à 606 781 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 11 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 216 681 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 100 029 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 6 406 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 181 819 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 36 606 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 8.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 48 273 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 15 945 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 605 758 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à + 1034 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 1 436 euros, il s'établit à 2 470 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de - 769 euros,

- d'un impôt sur les sociétés de 476 euros,

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par un bénéfice de 1 224 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 300 827 euros.

MADIS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires s'est élevé à 13 314 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 758 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 8 779 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 3 480 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 374 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 00 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 00 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 0.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 3 396 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 0 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 16 028 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à – 1 956 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 0 euros, il s'établit à – 1 956 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 0 euros,

- d'un impôt sur les sociétés de 548 euros,

le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par une perte comptable de 1 408 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 26 204.51 euros.

LOMA

Nous vous rappelons que LOMA est consolidée suivant la méthode de l'intégration proportionnelle.

Ainsi qu'indiqué plus haut, à ce jour, la Président de LOMA ne nous a pas communiqué d'informations.

MIMA

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires s'est élevé à 71 201 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 1 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 199 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 8 858 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 0 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 0 euros.

Pas d'effectif salarié.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 7 801 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 0 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 17 858 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 53 343 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 131 euros, il s'établit à 53 474 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 0 euros,

- d'un impôt sur les sociétés de 0 euros,

le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par un bénéfice de 53 474 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 204 255 euros.

Nous vous précisons que les comptes de cette société n'ont pas été retraités dans les comptes consolidés.

CAUMA

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires s'est élevé à 153 791 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 234 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 23 705 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 0 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 0 euros.

Pas de salariés ;

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 3 358 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 0 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 28 297 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 125 495 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 247 euros, il s'établit à 125 741 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 0 euros,

le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par un bénéfice de 125 741 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 290 447 euros.

Nous vous précisons que les comptes de cette société n'ont pas été retraités dans les comptes consolidés.

MALOU

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires s'est élevé à 78 421 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 0 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 109 142 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 0 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 0 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 0 euros.

Pas d'effectif salarié.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 646 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 0 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 109788 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à – 31 367 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -1 639 euros, il s'établit à – 33 007 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 0 euros,
- d'un impôt sur les sociétés de 0 euros,

le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par une perte de 33 006 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 73 438 euros.

Nous vous précisons que les comptes de cette société n'ont pas été retraités dans les comptes consolidés.

DISMAG

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires s'est élevé à 32 076,50 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 1 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 124 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 5 900 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 0 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 0 euros.

Pas d'effectif salarié.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 32 390 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 0 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 39 414 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 42 487 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de – 4 751 euros, il s'établit à 37 737 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 0 euros,
- d'un impôt sur les sociétés de 5 660 euros,

le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde par un bénéfice de 32 077 euros.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 610 957 euros.

Nous vous rappelons que cette société a opté pour son assujettissement à l'impôt sur les sociétés.

Nous vous précisons que les comptes de cette société n'ont pas été retraités dans les comptes consolidés.

IV – PROGRES REALISES ET DIFFICULTES RENCONTREES

L'exercice 2019 a confirmé les perspectives décrites lors de l'AG 2019 clôturant les comptes 2018 : une amélioration d'ensemble des résultats des Sociétés d'exploitation et un maintien des résultats des SCI.

V – EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

L'année 2020 a démarré avec des chiffres en progression avant les effets du Covid 19 et les conséquences du confinement.

Les tendances de sorties du confinement ne permettent pas à ce jour de donner des prévisions fiables pour l'année 2020.

Les résultats seront, quoiqu'il en soit, durement impactés, dans certaines Sociétés du groupe, par les baisses de CA et des charges supplémentaires.

Nous détaillons ci-dessous les perspectives par Société.

MAGNE DISTRIBUTION

Le confinement a entraîné une hausse de la fréquentation des magasins de proximité, cœur de métier de la société.

Par ailleurs les effets bénéfiques du changement d'affiliation se poursuivent.

Le CA 2020 pourrait progresser de 15%.

SOMADIS

Le CA magasin a progressé depuis le début d'année y compris pendant la période de confinement.

Le CA Station a fortement diminué, le retour à la normale semble se dessiner avec une baisse en volume (télétravail, électrification du parc, nouvelles mobilités)

PROMAG

Sur les premiers mois écoulés depuis le début de l'exercice 2020, le passage au nouveau concept PROMOCASH avait permis de réaliser une bonne progression du Chiffre d'affaires.

Depuis le 11 mars, la fermeture des CHR qui assurent 85% du CA a entraîné une baisse corrélative de notre activité.

La reprise d'activité de nos clients s'effectue progressivement avec une tendance baissière.

Les résultats de l'année 2020 seront mauvais.

EDMA

EDMA a créé un magasin à LACAUNE en juin 2019. Le magasin d'ESPALION, qui n'était pas rentable, a été fermé fin mai 2019.

Les deux mois de fermeture administrative liés au Covid 19 impacteront le CA et le résultat 2020 même si la reprise d'activité le 11 mai a permis une bonne fréquentation des Magasins.

MAPAIN

Les effets Covid 19 sont importants (baisse du trafic et fermeture de la restauration à table)

Le CA remonte progressivement mais ne permettra pas de réaliser une année rentable.

MADIS

Le chiffre d'affaires a fortement diminué en 2019.

Nous espérons revoir la progression en 2020 grâce à la modification des habitudes de consommation et la montée en puissance des ventes en ligne.

LOMA

A ce jour, nous sommes toujours dans l'attente des informations concernant LOMA.

D'après le peu que nous avons pu apprendre, il semblerait que sa filiale CANDIS se trouve confrontée à une concurrence accrue et à un problème de positionnement tarifaire qui nécessiterait de prendre rapidement des dispositions afin de redresser la situation.

MIMA

En 2020, il ne devrait pas y avoir de changements, le deuxième bâtiment n'étant toujours pas loué.

Le loyer évolue depuis 2018.

CAUMA

En 2020, votre Société va procéder à des aménagements de bureaux et de chambre froide pour son locataire Magne Distribution.

Le loyer sera révisé en conséquence.

MALOU

Le loyer évolue depuis 2018.

La levée d'option d'achat a été signifiée au Crédit Bailleur pour la fin d'année 2020.

DISMAG

L'année 2020 devrait être sensiblement identique à 2019.

VI – EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Comme détaillé ci-dessus pour chacune des Sociétés du Groupe, le confinement a été l'évènement marquant du début d'année 2020.

VII – ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Compte tenu des métiers dans lesquelles elles sont présentes, la société FIMAG et ses filiales n'ont pas engagé d'investissements significatifs au titre de la recherche et du développement.

VIII – INFORMATIONS SOCIALES ET ENVIRONNEMENTALES

Conséquences sociales de l'activité.

Votre société, au travers des RH, veille à respecter scrupuleusement les obligations légales et anticipe les souhaits de salariés.

L'année 2019 a vu la poursuite de nouvelles contraintes en matière Sociale.

- Prélèvement à la source
- Fusion des caisses de retraite
- Suppression du CICE et décalages des réductions de compensation
- Réforme de la FC et de la TA

Aucune de ces réglementations n'a pénalisé les Salariés du groupe.

Dans l'ensemble Conséquences environnementales de l'activité

Toutes les décisions de Gestion et d'Investissement du groupe sont pesées à l'aune de leur empreinte environnementale.

- Réduction des documents papier pour l'ensemble des Filiales
- Poursuite du renouvellement du parc poids Lourd
- Suivi de l'écoconduite
- Changement progressif des éclairages
- Changement des gaz des systèmes froids
- Mise en place de l'Extranet chez Magne Distribution permettant une réduction importante des éditions des catalogues Produits.

VIII - RISQUES ET INCERTITUDES AUXQUELLES LES SOCIÉTÉS DU GROUPE SONT CONFRONTÉES.

Les facteurs de risques pouvant influencer sensiblement l'activité du groupe et ses résultats sont liés à l'environnement économique.

Les sociétés du groupe sont exposées au niveau de consommation des ménages à la sortie de la crise covid 19.

IX – UTILISATION DES INSTRUMENTS FINANCIERS

Les besoins de financement sont liés à la croissance et sont couverts par les capitaux propres et des emprunts bancaires ou des contrats de crédit-bail.

X – METHODES COMPTABLES

Principe pour les comptes sociaux des différentes sociétés du groupe

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels des différentes sociétés du Groupe sont conformes aux normes en vigueur et n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Principe pour les comptes consolidés

Les comptes consolidés ont été arrêtés en conformité du règlement 2002-10 et du règlement 2004-6 ainsi qu'à la non application des méthode préférentielles règlement 99-02 compte tenu du caractère non applicable (des contrats long terme, des écarts de conversion et emprunts) et du caractère non significatif sur les comptes consolidés (des contrats de crédit et des provisions pour engagements retraites).

Les méthodes comptables sont décrites dans l'annexe des comptes consolidés.

XI – TABLEAU DES RESULTATS

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats du Groupe.

Nous nous tenons à votre disposition pour vous donner tous renseignements ou explications complémentaires.

Le Gérant
Jean-Michel BONNEFOY

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jean-Michel Bonnefoy', written in a cursive style.