RCS : DAX
Code greffe : 4001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00056
Numéro SIREN : 353 548 456
Nom ou dénomination : HYPERDISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 28/12/2021 sous le numéro de dépôt 6843

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code General des Impôts)

1 BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

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

Adresse de l'entreprise : Rue de la Croix Blanche 40100 Dax — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 5 3 5 4 8 4 5 6 0 0 0 1 4 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 31122020 Net 3	N-1 31122019 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			Certifié sincère par le Président	
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	51 018	AG 47 676	3 341	5 147
	Fonds commercial (1)	AH	1 939 388	AI	1 939 388	1 939 388
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	979 195	AO	979 195	979 195
	Constructions	AP	10 840 058	AQ 4 725 375	6 114 683	6 603 406
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 791 873	AS 1 283 380	508 492	547 190
	Autres immobilisations corporelles	AT	2 513 301	AU 1 782 798	730 503	933 574
	Immobilisations en cours	AV	2 000	AW	2 000	
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	867 808	CV	867 808	838 194
	Créances rattachées à des participations	BB	150 234	BC	150 234	146 704
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF	167 960	BG	167 960	155 186
	Autres immobilisations financières*	BH		BI		
	TOTAL (II)	BJ	19 302 834	BK 7 839 230	11 463 605	12 147 985
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	26 936	BM	26 936	27 815
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	3 537 177	BU	3 537 177	3 388 522
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	341 640	BY 6 708	334 932	312 788
	Autres créances (3)	BZ	900 265	CA	900 265	1 245 122
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	20	CE	20	20
	Disponibilités	CF	2 550 553	CG	2 550 553	3 488 360
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	99 984	CI	99 984	75 513
	TOTAL (III)	CJ	7 456 575	CK 6 708	7 449 867	8 538 140
	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	26 759 409	1A 7 845 938	18 913 472	20 686 125

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP (1) | (3) Part à plus d'un an : | CR

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

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

Cegid Quadra

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des Impôts)

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

Désignation de l'entreprise : HYPERDISTRIBUTION — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3 322 500)	DA	3 322 500	3 322 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	197 324	118 354
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	95 593	95 593
	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	1 443 723	1 443 387
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	921 336	1 579 306
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	5 980 476	6 559 140
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	197 453	96 450
	Provisions pour charges	DQ	316 853	316 986
	TOTAL (III)	DR	514 306	413 436
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 177 544	6 174 575
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 365 110	1 641 054
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	74 735	73 758
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 993 725	2 660 332
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 283 997	1 616 496
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	9 755	26 488
	Autres dettes	EA	1 513 825	1 520 846
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	12 418 691	13 713 550
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	18 913 472	20 686 125

RENVOIS				
(1)	Ecart 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	6 833 001	13 497 669
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Cegid Quadra

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : HYPERDISTRIBUTION — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	27 348 667	FB		FC	27 348 667	29 138 307
	Production vendue biens*	FD	3 747 680	FE		FF	3 747 680	3 131 747
	Production vendue services*	FG	672 232	FH		FI	672 232	635 768
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	31 768 578	FK		FL	31 768 578	32 905 822
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		3 045
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	273 080	279 782
	Autres produits (1) (11)					FQ	37 366	25 223
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	32 079 024	33 213 872
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	23 612 033	24 752 988
	Variation de stock (marchandises)*					FT	55 052	(177 651)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	88 692	110 444
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	879	(5 300)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 664 272	1 731 671
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	477 987	504 699
	Salaires et traitements*					FY	2 862 935	2 941 332
	Charges sociales (10)					FZ	767 567	809 364
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	848 024	796 999
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	6 708	205 582
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	127 453	26 450
	Autres charges (12)					GE	31 007	3 512
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	30 542 610	31 700 088
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 536 414	1 513 784
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	2 167	2 659
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	42 241	53 635
	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	44 409	56 294
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	131 785	137 744
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	131 785	137 744
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(87 376)	(81 450)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 449 039	1 432 334

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code General des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : HYPERDISTRIBUTION — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		98 255
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		16
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		1 142 312
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		1 240 583
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 565	2 132
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		16
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		10 005
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 565	12 153
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(3 565)	1 228 430
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	362 260	358 083
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	161 878	723 375
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	32 123 433	34 510 749
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	31 202 097	32 931 443
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	921 336	1 579 306
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	40 915	38 188
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	3 272	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	1 491	1 496
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 — obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 — dont cotisations Madelin A7			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
CREANCES IRRECOUVRABLES	3 565	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

Cegid Quadra

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

HYPERDISTRIBUTION
40100 Dax

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	11
Composition du capital social	12
Fonds commercial	13
Autres immobilisations incorporelles	14
Evaluation des immobilisations corporelles	14
Evaluation des amortissements	15
Titres immobilisés	15
Evaluation des matières et marchandises	15
Evaluation des créances et des dettes	15
Dépréciation des créances	15
Disponibilités en Euros	15
Produits à recevoir	16
Charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	18
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	20
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	21
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	22
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	23
Montant des engagements financiers	24
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	25

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 18 913 471.82 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 31 768 578.20 Euros et dégageant un bénéfice de 921 335.70 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- les « covenants » bancaires.

La société n'est pas impactée par les mesures de fermeture partielle de début d'année dans certaines unités de grande taille.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Indemnités de fin de carrière

Les engagements relatifs aux indemnités de carrière compytabilisés ont été calculés en appliquant les paramètres suivants :

- âge de départ 62 ans
- taux d'actualisation 1,90%
- taux de charges sociales retenus : 30,80 %

Intégration fiscale

A compter du 1er janvier 2018, la société fait partie du groupe fiscal constitué par sa societété mère SAS LISEA.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 990 406		
Terrains	979 195		
Constructions sur sol propre	0		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	10 840 058		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 697 064		95 199
Installations générales agencements aménagements divers	2 135 751		18 655
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	357 022		1 872
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			2 000
Avances et acomptes			
TOTAL	16 009 091		117 726
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	984 898		33 143
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	155 186		12 774
TOTAL	1 140 084		45 917
TOTAL GENERAL	19 139 581		163 643

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 990 406	1 990 406
Terrains			979 195	979 195
Constructions sur sol propre			0	0
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			10 840 058	10 840 058
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		390	1 791 873	1 791 873
Installations générales agencements aménagements divers			2 154 406	2 154 406
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			358 895	358 895
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			2 000	2 000
Avances et acomptes				
TOTAL		390	16 126 427	16 126 427
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			1 018 042	1 018 042
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			167 960	167 960
TOTAL			1 186 002	1 186 002
TOTAL GENERAL		390	19 302 834	19 302 834

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	45 870	1 806		47 676
Terrains				
Constructions sur sol propre	0			0
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	4 236 652	488 723		4 725 375
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 149 874	133 896	390	1 283 380
Installations générales agencements aménagements divers	1 305 397	191 516		1 496 913
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	253 802	32 083		285 885
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 945 726	846 218	390	7 791 553
TOTAL GENERAL	6 991 596	848 024	390	7 839 230

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 806				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	488 723				
Instal.techniques matériel outillage indus.	133 896				
Instal.générales agenc.aménag.divers	191 516				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	32 083				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	846 218				
TOTAL GENERAL	848 024				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	316 986		134		316 853
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	96 450	127 453	26 450		197 453
TOTAL	413 436	127 453	26 583		514 306

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	203 707		203 707		
Sur comptes clients	1 875	6 708	1 875		6 708
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	205 582	6 708	205 582		6 708
TOTAL GENERAL	619 018	134 161	232 165		521 014
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		134 161	232 166		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	150 234		150 234
Prêts	167 960		167 960
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	3 279	3 279	
Autres créances clients	338 361	338 361	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 538	1 538	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	66 985	66 985	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	41 298	41 298	
Débiteurs divers	790 444	790 444	
Charges constatées d'avance	99 984	99 984	
TOTAL	1 660 082	1 341 888	318 194
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	12 774		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	7 613	7 613		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	6 169 931	584 241	3 702 909	1 882 781
Emprunts et dettes financières divers	12 611	12 611		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 993 725	1 993 725		
Personnel et comptes rattachés	690 821	690 821		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	420 381	420 381		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	103 334	103 334		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	69 461	69 461		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 755	9 755		
Groupe et associés	1 352 499	1 352 499		
Autres dettes	1 513 825	1 513 825		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	12 343 956	6 758 266	3 702 909	1 882 781
Emprunts souscrits en cours d'exercice	556 298			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	553 077			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	443.0000	7 500			7 500

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL HYPERMARCH	1 939 388			1 939 388	
Total	1 939 388			1 939 388	

Le fonds de commerce a fait l'objet d'un test de valeur qui confirme qu'il n'y a pas lieu de le déprécier.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	51 018	20.00

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel informatique	linéaire	5 à 7 ans
Agencements et aménagements	linéaire	5 à 25 ans
Installations techniques	linéaire ou dégressif	5 à 10 ans

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	46 807
Autres créances	454 412
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	501 219

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 613
Emprunts et dettes financières diverses	2 968
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	280 715
Dettes fiscales et sociales	892 819
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	1 184 115

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	99 984
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	99 984

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et techniciens	18
Employés	121
Ouvriers	
Total	143

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	131 785	44 408
Dont entreprises liées	2 968	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	921 336
Impôt sur les bénéfices	161 878
Résultat avant impôt	1 083 214
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	1 083 214

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		
Autres engagements donnés :		96 874
Lettre d'intention	96 874	
Total (1)		96 874
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Le montant des engagements correspond au capital restant dû hors intérêts à échoir.

Engagements reçus

Actions de garanties des administrateurs	
Avals cautions accordés	
Dirigeant	2 768 908
Associée	6 321 727
Total	9 090 635

Le montant des engagements correspond au capital restant dû hors intérêts à échoir.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	23 802
- participation des salariés	83 966
- I.F.C.	
-	
Total des allègements	107 768
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

HYPERDISTRIBUTION
S.A.S au capital de 3.322.500 Euros
SIEGE SOCIAL : 74 rue de la Croix Blanche
40100 DAX
RCS DAX 353 548 456

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 921.336 euros de la manière suivante :

ORIGINE
- Résultat bénéficiaire de l'exercice ..... 921.336 euros
- Prélèvement sur le compte « Autres réserves » ..... 113.590 euros

AFFECTATION
- Au poste « Réserve légale » ..... 134.926 euros
- Aux associés à titre de dividendes ..... 900.000 euros

TOTAL ..... 1.034.926 euros **1.034.926 euros**

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 120 euros par action.

Le dividende en numéraire est mis en paiement, au siège social, le 18 juin 2021.

Pour les personnes physiques il est rappelé que ce dividende est en principe soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU / flat tax) de 12,8 %, prévu par l'article 117 Quater I-1 du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi de finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017, applicable aux dividendes perçus à compter du 1er janvier 2018. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2%.

Il en résulte une retenue totale de 30 % sur les dividendes versés aux personnes physiques.

En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 70 % des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

Toutefois, en cas d'exercice de l'option globale pour l'imposition au barème de l'impôt sur le revenu prévue au 2 de l'article 200 A du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi de finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017 ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Exercice	***Revenus éligibles à la réfaction de 40%***		***Revenus non éligibles à la réfaction de 40%***
	Dividendes	**Autres revenus distribués**	
31/12/2020	240 euros		899.760 euros

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte des sommes qui ont été distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, à savoir :

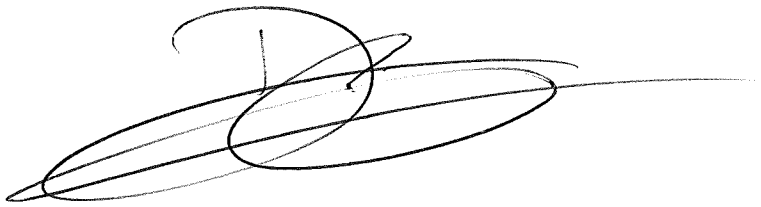
Exercices	***Revenus éligibles à la réfaction (abattement de 40 %)***		***Revenus non éligibles à la réfaction***
	Dividendes	**Autres revenus distribués**	
31/12/2019	400 euros		1.499.600 euros
31/12/2018	505,80 euros		1.896.244,20 euros
31/12/2017	-		-

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du 18 juin 2021.

Pour extrait certifié conforme.

Le Président



DocuSign Envelope ID: 19F6EB0E-5F85-4705-9880-C3B5462CE1AB

compagnie fiduciaire audit

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/12/2020

HYPERDISTRIBUTION
74 rue de la Croix Blanche
40100 DAX

COMMISSAIRE AUX COMPTES
8 rue Faraday – 64140 Billère - Tél. 05 59 72 13 72 - Fax 05 59 40 27 94
Siège social : 68 quai de Paludate – CS 61964 - 33072 Bordeaux Cedex - Tél. 05 57 77 32 33
www.compagnie-fiduciaire.com – cf-audit@compagnie-fiduciaire.com

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 650 000 EUROS – R.C. BORDEAUX 494 030 182 – N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10 494 030 182
COMMISSAIRE AUX COMPTES, INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉ À LA CRCC GRANDE AQUITAINE

afaq ISO 9001 Qualité

DocuSign Envelope ID: 19F6EB0E-5F85-4705-9880-C3B5462CE1AB

compagnie fiduciaire audit

HYPERDISTRIBUTION
Société par Actions Simplifiée au capital de 3 322 500 €
Siège social : 74 Rue de la Croix Blanche
40100 DAX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/12/2020

Aux Associés de la société HYPERDISTRIBUTION,

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 HYPERDISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

DS
SL

DocuSign Envelope ID: 19F6EB0E-5F85-4705-9880-C3B5462CE1AB

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

Nous avons été conduits à vérifier la pertinence et la correcte application des méthodes décrites dans les notes « Evaluation des matières et marchandises » et « Dépréciation de stocks » de l'annexe et la constitution éventuelle de provisions.

Nous avons obtenu les éléments probants justifiant de la correcte évaluation des stocks et des provisions pour dépréciation y afférentes. Ceux-ci se fondent sur un inventaire physique auquel nous avons assisté, sur l'appréciation du bon fonctionnement du traitement automatisé pour le calcul des provisions.

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

Vérifications spécifiques

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

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

Dans le rapport de gestion, les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées en raison de la complexité rencontrée par l'entité pour produire les informations requises.

DS
SL

DocuSign Envelope ID: 19F6EB0E-5F85-4705-9880-C3B5462CE1AB

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

DS
SL

DocuSign Envelope ID: 19F6EB0E-5F85-4705-9880-C3B5462CE1AB

compagnie fiduciaire audit

- 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 Billère,
Le 3 juin 2021

POUR LA SAS COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT
Commissaire aux comptes titulaire

DocuSigned by:
Sophie Louveau
2AC6BAE70DC042A...

Sophie LOUVEAU JONCOUR
Commissaire aux comptes associée

Pièces annexées : Bilan, compte de résultat et annexe.

Nombre de pages du rapport : 17

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	51 018	47 676	3 341	5 147	1 806-	35.09-
	Fonds commercial (1)	1 939 388		1 939 388	1 939 388		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	979 195		979 195	979 195		
	Constructions	10 840 058	4 725 375	6 114 683	6 603 406	488 723-	7.40-
	Installations techniques, matériel et outillage	1 791 873	1 283 380	508 492	547 190	38 697-	7.07-
	Autres immobilisations corporelles	2 513 301	1 782 798	730 503	933 574	203 072-	21.75-
	Immobilisations en cours	2 000		2 000		2 000	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	867 808		867 808	838 194	29 614	3.53
	Créances rattachées à des participations	150 234		150 234	146 704	3 529	2.41
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	167 960		167 960	155 186	12 774	8.23
	Autres immobilisations financières						
	Total II	19 302 834	7 839 230	11 463 605	12 147 985	684 381-	5.63-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	26 936		26 936	27 815	879-	3.16-
	En cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	3 537 177		3 537 177	3 388 522	148 655	4.39
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	341 640	6 708	334 932	312 788	22 145	7.08
	Autres créances	900 265		900 265	1 245 122	344 857-	27.70-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	20		20	20	1	4.38
	Disponibilités	2 550 553		2 550 553	3 488 360	937 807-	26.88-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	99 984		99 984	75 513	24 471	32.41
	Total III	7 456 575	6 708	7 449 867	8 538 140	1 088 273-	12.75-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	26 759 409	7 845 938	18 913 472	20 686 125	1 772 653-	8.57-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 322 500)	3 322 500	3 322 500		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	197 324	118 354	78 970	66.72
	Réserves statutaires ou contractuelles	95 593	95 593		
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 443 723	1 443 387	336	0.02
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	921 336	1 579 306	657 970-	41.66-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	5 980 476	6 559 140	578 664-	8.82-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	197 453	96 450	101 003	104.72
	Provisions pour charges	316 853	316 986	134-	0.04-
	Total III	514 306	413 436	100 870	24.40
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	6 177 544	6 174 575	2 969	0.05
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	1 365 110	1 641 054	275 944-	16.82-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	74 735	73 758	977	1.32
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 993 725	2 660 332	666 607-	25.06-
	Dettes fiscales et sociales	1 283 997	1 616 496	332 500-	20.57-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 755	26 488	16 733-	63.17-
	Autres dettes	1 513 825	1 520 846	7 022-	0.46-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	12 418 691	13 713 550	1 294 859-	9.44-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	18 913 472	20 686 125	1 772 653-	8.57-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 833 001	8 039 770		

DocuSign Envelope ID: 19F6EB0E-5F85-4705-9880-C3B5462CE1AB

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	27 348 667		27 348 667	29 138 307	1 789 640-	6.14-
Production vendue de biens	3 747 680		3 747 680	3 131 747	615 933	19.67
Production vendue de services	672 232		672 232	635 768	36 464	5.74
Chiffre d'affaires NET	31 768 578		31 768 578	32 905 822	1 137 244-	3.46-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				3 045	3 045-	100.00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			273 080	279 782	6 702-	2.40-
Autres produits			37 366	25 223	12 143	48.14
Total des Produits d'exploitation (I)			32 079 024	33 213 872	1 134 847-	3.42-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			23 612 033	24 752 988	1 140 955-	4.61-
Variation de stock (marchandises)			55 052	177 651-	232 703	130.99
Achats de matières premières et autres approvisionnements			88 692	110 444	21 751-	19.69-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			879	5 300-	6 180	116.59
Autres achats et charges externes *			1 664 272	1 731 671	67 399-	3.89-
Impôts, taxes et versements assimilés			477 987	504 699	26 712-	5.29-
Salaires et traitements			2 862 935	2 941 332	78 397-	2.67-
Charges sociales			767 567	809 364	41 796-	5.16-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			848 024	796 999	51 026	6.40
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 708	205 582	198 874-	96.74-
Dotations aux provisions			127 453	26 450	101 003	381.87
Autres charges			31 007	3 512	27 495	782.97
Total des Charges d'exploitation (II)			30 542 610	31 700 068	1 157 478-	3.65-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 536 414	1 513 784	22 630	1.49
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 98 255
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	2 167	2 659	492-	18.49-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	42 241	53 635	11 394-	21.24-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	44 409	56 294	11 885-	21.11-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	131 785	137 744	5 959-	4.33-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	131 785	137 744	5 959-	4.33-
2. Résultat financier (V-VI)	87 376-	81 450-	5 926-	7.28-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 449 039	1 432 334	16 704	1.17
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		98 255	98 255-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		16	16-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		1 142 312	1 142 312-	100.00-
Total VII		1 240 583	1 240 583-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 565	2 132	1 433	67.23
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		16	16-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		10 005	10 005-	100.00-
Total VIII	3 565	12 153	8 588-	70.67-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 565-	1 228 430	1 231 995-	100.29-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	362 260	358 083	4 177	1.17
Impôts sur les bénéfices (X)	161 878	723 375	561 497-	77.62-
Total des produits (I+III+V+VII)	32 123 433	34 510 749	2 387 316-	6.92-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	31 202 097	32 931 443	1 729 345-	5.25-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	921 336	1 579 306	657 970-	41.66-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 18 913 471.82 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 31 768 578.20 Euros et dégageant un bénéfice de 921 335.70 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- les « covenants » bancaires.

La société n'est pas impactée par les mesures de fermeture partielle de début d'année dans certaines unités de grande taille.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Indemnités de fin de carrière
Les engagements relatifs aux indemnités de carrière compytabilisés ont été calculés en appliquant les paramètres suivants :
- âge de départ 62 ans
- taux d'actualisation 1,90%
- taux de charges sociales retenus : 30,80 %

Intégration fiscale
A compter du 1er janvier 2018, la société fait partie du groupe fiscal constitué par sa société mère SAS LISEA.

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 990 406		
Terrains	979 195		
Constructions sur sol propre	0		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	10 840 058		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 697 064		95 199
Installations générales agencements aménagements divers	2 135 751		18 655
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	357 022		1 872
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			2 000
Avances et acomptes			
TOTAL	16 009 091		117 726
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	984 898		33 143
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	155 186		12 774
TOTAL	1 140 084		45 917
TOTAL GENERAL	19 139 581		163 643

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 990 406	1 990 406
Terrains			979 195	979 195
Constructions sur sol propre			0	0
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			10 840 058	10 840 058
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		390	1 791 873	1 791 873
Installations générales agencements aménagements divers			2 154 406	2 154 406
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			358 895	358 895
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			2 000	2 000
Avances et acomptes				
TOTAL		390	16 126 427	16 126 427
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			1 018 042	1 018 042
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			167 960	167 960
TOTAL			1 186 002	1 186 002
TOTAL GENERAL		390	19 302 834	19 302 834

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	45 870	1 806		47 676
Terrains					
Constructions sur sol propre		0			0
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.		4 236 652	488 723		4 725 375
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 149 874	133 896	390	1 283 380
Installations générales agencements aménagements divers		1 305 397	191 516		1 496 913
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		253 802	32 083		285 885
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	6 945 726	846 218	390	7 791 553
	TOTAL GENERAL	6 991 596	848 024	390	7 839 230

Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
					Dotations	Reprises
Frais établ rech.développ.	TOTAL					
Autres immob.incorporelles	TOTAL	1 806				
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Instal générales agenc aménag.constr.		488 723				
Instal techniques matériel outillage indus.		133 896				
Instal générales agenc aménag.divers		191 516				
Matériel de transport						
Matériel de bureau informatique mobilier		32 083				
Emballages récupérables et divers						
	TOTAL	846 218				
	TOTAL GENERAL	848 024				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	316 986		134		316 853
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	96 450	127 453	26 450		197 453
TOTAL	413 436	127 453	26 583		514 306

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	203 707		203 707		
Sur comptes clients	1 875	6 708	1 875		6 708
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	205 582	6 708	205 582		6 708
TOTAL GENERAL	619 018	134 161	232 165		521 014
Dont dotations et reprises d'exploitation		134 161	232 166		
financières					
exceptionnelles					

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

DocuSign Envelope ID: 19F6EB0E-5F85-4705-9880-C3B5462CE1AB

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	150 234	1	150 234
Prêts	167 960		167 960
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	3 279	3 279	
Autres créances clients	338 361	338 361	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 538	1 538	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	66 985	66 985	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	41 298	41 298	
Débiteurs divers	790 444	790 444	
Charges constatées d'avance	99 984	99 984	
TOTAL	1 660 082	1 341 888	318 194
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	12 774		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	7 613	7 613		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	6 169 931	584 241	3 702 909	1 882 781
Emprunts et dettes financières divers	12 611	12 611		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 993 725	1 993 725		
Personnel et comptes rattachés	690 821	690 821		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	420 381	420 381		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	103 334	103 334		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	69 461	69 461		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 755	9 755		
Groupe et associés	1 352 499	1 352 499		
Autres dettes	1 513 825	1 513 825		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	12 343 956	6 758 266	3 702 909	1 882 781
Emprunts souscrits en cours d'exercice	556 298			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	553 077			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	443.0000	7 500			7 500

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186, PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL HYPERMARCH	1 939 385			1 939 385	
Total	1 939 385			1 939 385	

Le fonds de commerce a fait l'objet d'un test de valeur qui confirme qu'il n'y a pas lieu de le déprécier.

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	51 018	20.00

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel informatique	linéaire	5 à 7 ans
Agencements et aménagements	linéaire	5 à 25 ans
Installations techniques	linéaire ou dégressif	5 à 10 ans

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	46 807
Autres créances	454 412
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	501 219

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 613
Emprunts et dettes financières diverses	2 968
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	280 715
Dettes fiscales et sociales	892 819
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	1 184 115

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	99 984
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	99 984

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et techniciens	18
Employés	121
Ouvriers	
Total	143

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	131 785	44 408
Dont entreprises liées	2 968	

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	921 336
Impôt sur les bénéfices	161 878
Résultat avant impôt	1 083 214
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	1 083 214

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles
(PCG Art. 531-2/9)

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagements financiers
(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		
Autres engagements donnés :		96 874
Lettre d'intention	96 874	
Total (1)		96 874
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Le montant des engagements correspond au capital restant dû hors intérêts à échoir.

Engagements reçus

Actions de garanties des administrateurs	
Avals cautions accordés	
Dirigeant	2 768 908
Associée	6 321 727
Total	9 090 635

Le montant des engagements correspond au capital restant dû hors intérêts à échoir.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 811-2/19, Art. 832.12 et Art. 832.13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	23 802
- I.F.C.	83 966
Total des allègements	107 768
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

Document
examiné au contrôle
du commissaire aux comptes