

RCS : VILLEFRANCHE - TARARE

Code greffe : 6903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00091

Numéro SIREN : 418 074 449

Nom ou dénomination : SAINT LOUP DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 15/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/005431

Désignation de l'entreprise SAS SAINT LOUP DISTRIBUTIONDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12Adresse de l'entreprise 550 boulevard de la Turdine 69490 SAINT LOUPDurée de l'exercice précédent\* 12Numéro SIRET\* 4 1 8 0 7 4 4 4 9 0 0 0 1 2Néant ☐ \*Exercice N clos le,  
31/12/2020

|                                    |                                             |                                                                 |                                                                 |            |                         | Exercice N clos le,<br>31/12/2020 |           |           |            |
|------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------|-----------|------------|
|                                    |                                             |                                                                 |                                                                 | Brut<br>1  |                         | Amortissements, provisions<br>2   |           | Net<br>3  |            |
| Capital souscrit non appelé (I)    |                                             |                                                                 |                                                                 | AA         |                         |                                   |           |           |            |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                  | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                         |                                                                 | AB         |                         | AC                                |           |           |            |
|                                    |                                             | Frais de développement *                                        |                                                                 | CX         |                         | CQ                                |           |           |            |
|                                    |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                       |                                                                 | AF         | 81 388                  | AG                                | 68 869    | 12 518    |            |
|                                    |                                             | Fonds commercial (1)                                            |                                                                 | AH         | 872 017                 | AI                                | 50 000    | 822 017   |            |
|                                    |                                             | Autres immobilisations incorporelles                            |                                                                 | AJ         |                         | AK                                |           |           |            |
|                                    |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           |                                                                 | AL         |                         | AM                                |           |           |            |
|                                    | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                        |                                                                 | AN         | 1 501 545               | AO                                |           | 1 501 545 |            |
|                                    |                                             | Constructions                                                   |                                                                 | AP         | 5 465 322               | AQ                                | 2 012 834 | 3 452 488 |            |
|                                    |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels     |                                                                 | AR         | 2 603 406               | AS                                | 2 017 931 | 585 475   |            |
|                                    |                                             | Autres immobilisations corporelles                              |                                                                 | AT         | 1 724 702               | AU                                | 1 090 850 | 633 852   |            |
|                                    |                                             | Immobilisations en cours                                        |                                                                 | AV         | 169 238                 | AW                                |           | 169 238   |            |
|                                    |                                             | Avances et acomptes                                             |                                                                 | AX         |                         | AY                                |           |           |            |
|                                    | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)             | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence |                                                                 | CS         |                         | CT                                |           |           |            |
|                                    |                                             | Autres participations                                           |                                                                 | CU         |                         | CV                                |           |           |            |
|                                    |                                             | Créances rattachées à des participations                        |                                                                 | BB         |                         | BC                                |           |           |            |
|                                    |                                             | Autres titres immobilisés                                       |                                                                 | BD         | 863 035                 | BE                                |           | 863 035   |            |
|                                    |                                             | Prêts                                                           |                                                                 | BF         |                         | BG                                |           |           |            |
|                                    |                                             | Autres immobilisations financières*                             |                                                                 | BH         | 1 317                   | BI                                |           | 1 317     |            |
| TOTAL (II)                         |                                             |                                                                 |                                                                 | BJ         | 13 281 973              | BK                                | 5 240 486 | 8 041 487 |            |
| ACTIF CIRCULANT                    | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                          |                                                                 | BL         | 16 155                  | BM                                |           | 16 155    |            |
|                                    |                                             | En cours de production de biens                                 |                                                                 | BN         |                         | BO                                |           |           |            |
|                                    |                                             | En cours de production de services                              |                                                                 | BP         |                         | BQ                                |           |           |            |
|                                    |                                             | Produits intermédiaires et finis                                |                                                                 | BR         |                         | BS                                |           |           |            |
|                                    |                                             | Marchandises                                                    |                                                                 | BT         | 3 282 566               | BU                                | 43 178    | 3 239 387 |            |
|                                    | CRÉANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                        |                                                                 | BV         |                         | BW                                |           |           |            |
|                                    |                                             | Clients et comptes rattachés (3)*                               |                                                                 | BX         | 60 467                  | BY                                | 4 144     | 56 323    |            |
|                                    |                                             | Autres créances (3)                                             |                                                                 | BZ         | 1 825 105               | CA                                |           | 1 825 105 |            |
|                                    | DIVERS                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                           |                                                                 | CB         |                         | CC                                |           |           |            |
|                                    |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)  |                                                                 | CD         | 650 000                 | CE                                |           | 650 000   |            |
| Disponibilités                     |                                             | CF                                                              | 1 619 561                                                       | CG         |                         | 1 619 561                         |           |           |            |
| Comptes de régularisation          | Charges constatées d'avance (3)*            |                                                                 | CH                                                              | 212 294    | CI                      |                                   | 212 294   |           |            |
|                                    | TOTAL (III)                                 |                                                                 | CJ                                                              | 7 666 149  | CK                      | 47 322                            | 7 618 826 |           |            |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    |                                                                 | CW                                                              |            |                         |                                   |           |           |            |
|                                    | Primes de remboursement des obligations (V) |                                                                 | CM                                                              |            |                         |                                   |           |           |            |
|                                    | Ecart de conversion actif* (VI)             |                                                                 | CN                                                              |            |                         |                                   |           |           |            |
|                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                      |                                                                 | CO                                                              | 20 948 122 |                         |                                   | 1A        | 5 287 808 | 15 660 314 |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : |                                             |                                                                 | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes | CP         | (3) Part à plus d'un an |                                   | CR        |           |            |
| Clause de réserve de propriété :*  | Immobilisations :                           |                                                                 |                                                                 | Stocks :   |                         | Créances :                        |           |           |            |

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

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

|                                    |                                                                                                                                |                                                       |                                         |                                  |           |           |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|-----------|-----------|
| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                                                | SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION                           |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |           |           |
|                                    |                                                                                                                                |                                                       |                                         | Exercice N                       |           |           |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 1 575 000 .....)                                                         |                                                       |                                         | DA                               | 1 575 000 |           |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                    |                                                       |                                         | DB                               | 712       |           |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )                                         |                                                       |                                         | DC                               |           |           |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                             |                                                       |                                         | DD                               | 157 500   |           |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                         |                                                       |                                         | DE                               |           |           |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> ) |                                                       |                                         | DF                               |           |           |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/> )   |                                                       |                                         | DG                               | 1 139 631 |           |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                               |                                                       |                                         | DH                               |           |           |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                     |                                                       |                                         | DI                               | 1 314 289 |           |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                                   |                                                       |                                         | DJ                               |           |           |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                      |                                                       |                                         | DK                               | 235 365   |           |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                                                      |                                                       |                                         | DL                               | 4 422 498 |           |
| 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                               | 84 899    |           |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                        |                                                       |                                         | DQ                               |           |           |
|                                    | TOTAL (III)                                                                                                                    |                                                       |                                         | DR                               | 84 899    |           |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                             |                                                       |                                         | DS                               |           |           |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                                   |                                                       |                                         | DT                               |           |           |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                     |                                                       |                                         | DU                               | 4 209 084 |           |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                           |                                                       |                                         | DV                               | 457 496   |           |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                               |                                                       |                                         | DW                               |           |           |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                       |                                                       |                                         | DX                               | 3 967 212 |           |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                    |                                                       |                                         | DY                               | 2 058 552 |           |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                |                                                       |                                         | DZ                               | 871       |           |
|                                    | Autres dettes                                                                                                                  |                                                       |                                         | EA                               | 459 699   |           |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                |                                                       |                                         | EB                               |           |           |
| TOTAL (IV)                         |                                                                                                                                |                                                       | EC                                      | 11 152 916                       |           |           |
| Ecart de conversion passif* (V)    |                                                                                                                                |                                                       | ED                                      |                                  |           |           |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V)              |                                                                                                                                |                                                       | EE                                      | 15 660 314                       |           |           |
| RENVIS                             | (1)                                                                                                                            | Écart de réévaluation incorporé au capital            |                                         |                                  | 1B        |           |
|                                    | (2)                                                                                                                            | Dont                                                  | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C                               |           |           |
|                                    |                                                                                                                                |                                                       | Ecart de réévaluation libre             | 1D                               |           |           |
|                                    |                                                                                                                                |                                                       | Réserve de réévaluation (1976)          | 1E                               |           |           |
|                                    | (3)                                                                                                                            | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *  |                                         |                                  | EF        |           |
|                                    | (4)                                                                                                                            | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an |                                         |                                  | EG        | 7 205 247 |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                       |                                                       |                                         | EH                               | 30 671    |           |

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

| Désignation de l'entreprise : SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION      |                                                                                         |                                                                                      |            |                                                |  |       |            |            |  | Néant <input type="checkbox"/> * |            |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|--|-------|------------|------------|--|----------------------------------|------------|
|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                                                           |            |                                                |  |       |            |            |  |                                  |            |
|                                                                |                                                                                         | France                                                                               |            | Exportations et livraisons intracommunautaires |  | Total |            |            |  |                                  |            |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                                                   | 42 147 551 | FB                                             |  | FC    | 42 147 551 |            |  |                                  |            |
|                                                                | Production vendue { biens *<br>services *                                               | FD                                                                                   | 923 207    | FE                                             |  | FF    | 923 207    |            |  |                                  |            |
|                                                                |                                                                                         | FG                                                                                   | 1 231 587  | FH                                             |  | FI    | 1 231 587  |            |  |                                  |            |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                              | FJ                                                                                   | 44 302 346 | FK                                             |  | FL    | 44 302 346 |            |  |                                  |            |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                                                      |            |                                                |  | FM    |            |            |  |                                  |            |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                                                      |            |                                                |  | FN    |            |            |  |                                  |            |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                                                      |            |                                                |  | FO    | 29 523     |            |  |                                  |            |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |                                                                                      |            |                                                |  | FP    | 347 101    |            |  |                                  |            |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                                                      |            |                                                |  | FQ    | 50 565     |            |  |                                  |            |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                                                      |            |                                                |  |       | FR         | 44 729 537 |  |                                  |            |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                                                      |            |                                                |  | FS    | 34 082 091 |            |  |                                  |            |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                                                      |            |                                                |  | FT    | 91 905     |            |  |                                  |            |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                                                      |            |                                                |  | FU    | 34 548     |            |  |                                  |            |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                                                      |            |                                                |  | FV    | 3 957      |            |  |                                  |            |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                                                                                      |            |                                                |  | FW    | 2 970 499  |            |  |                                  |            |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                                      |            |                                                |  | FX    | 568 106    |            |  |                                  |            |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                                                      |            |                                                |  | FY    | 3 370 039  |            |  |                                  |            |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                                                      |            |                                                |  | FZ    | 946 515    |            |  |                                  |            |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements*<br>- dotations aux provisions* |            |                                                |  |       | GA         | 625 893    |  |                                  |            |
|                                                                |                                                                                         |                                                                                      |            |                                                |  |       | GB         |            |  |                                  |            |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                      |            |                                                |  |       | GC         | 47 322     |  |                                  |            |
|                                                                | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |                                                                                      |            |                                                |  | GD    |            |            |  |                                  |            |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                                                      |            |                                                |  | GE    | 42 949     |            |  |                                  |            |
| Total des charges d'exploitation (4) (II)                      |                                                                                         |                                                                                      |            |                                                |  | GF    | 42 783 829 |            |  |                                  |            |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                         |                                                                                      |            |                                                |  |       |            |            |  | GG                               | 1 945 708  |
| 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    | 6 954      |            |  |                                  |            |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                                                      |            |                                                |  | GK    | 358        |            |  |                                  |            |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                                                      |            |                                                |  | GL    | 5 482      |            |  |                                  |            |
|                                                                | 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    | 12 795     |            |  |                                  |            |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                                                      |            |                                                |  | GQ    |            |            |  |                                  |            |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                                                      |            |                                                |  | GR    | 40 149     |            |  |                                  |            |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                                                      |            |                                                |  | GS    |            |            |  |                                  |            |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                                                      |            |                                                |  | GT    |            |            |  |                                  |            |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                                                      |            |                                                |  | GU    | 40 149     |            |  |                                  |            |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                                                      |            |                                                |  |       |            |            |  | GV                               | ( 27 353 ) |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                                                      |            |                                                |  |       |            |            |  | GW                               | 1 918 354  |

|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                  |                                                                               |           |  |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|--|
| Désignation de l'entreprise <b>SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION</b>        |                                                                    |                                                                                                                                                                    | Néant <input type="checkbox"/> * |                                                                               |           |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                                                    | <b>Exercice N</b>                |                                                                               |           |  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                         | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                                                                                                                                                                    | HA                               | 344 588                                                                       |           |  |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                 |                                                                                                                                                                    | HB                               |                                                                               |           |  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                                                                                    | HC                               |                                                                               |           |  |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                  |                                                                                                                                                                    | HD                               | 344 588                                                                       |           |  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                        | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                                                                                    | HE                               | 18 941                                                                        |           |  |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                |                                                                                                                                                                    | HF                               | 5 015                                                                         |           |  |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                                                                                    | HG                               | 23 361                                                                        |           |  |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                |                                                                                                                                                                    | HH                               | 47 317                                                                        |           |  |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                    |                                                                                                                                                                    | HI                               | 297 270                                                                       |           |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise <b>(IX)</b>  |                                                                    |                                                                                                                                                                    | HJ                               | 400 000                                                                       |           |  |
| Impôts sur les bénéfices * <b>(X)</b>                                 |                                                                    |                                                                                                                                                                    | HK                               | 501 336                                                                       |           |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                    |                                                                                                                                                                    | HL                               | 45 086 921                                                                    |           |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                    |                                                                                                                                                                    | HM                               | 43 772 632                                                                    |           |  |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b> |                                                                    |                                                                                                                                                                    | HN                               | 1 314 289                                                                     |           |  |
| <b>RENVIS</b>                                                         | (1)                                                                | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                                            |                                  | HO                                                                            |           |  |
|                                                                       | (2) Dont                                                           | <div> <div>produits de locations immobilières</div> <div>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)</div> </div> |                                  | HY                                                                            |           |  |
|                                                                       | (3) Dont                                                           | <div> <div>- Crédit-bail mobilier *</div> <div>- Crédit-bail immobilier</div> </div>                                                                               |                                  | IG                                                                            |           |  |
|                                                                       | (4)                                                                | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                                                  |                                  | HP                                                                            |           |  |
|                                                                       | (5)                                                                | Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                                                     |                                  | HQ                                                                            |           |  |
|                                                                       | (6)                                                                | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                                                     |                                  | IH                                                                            | 2 753     |  |
|                                                                       | (6bis)                                                             | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)                                                                                           |                                  | IJ                                                                            |           |  |
|                                                                       | (6ter)                                                             | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                                                    |                                  | IK                                                                            | 94 196    |  |
|                                                                       | (6ter)                                                             | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquiés D)                                                                         |                                  | HX                                                                            |           |  |
|                                                                       | (9)                                                                | Dont transferts de charges                                                                                                                                         |                                  | RC                                                                            |           |  |
|                                                                       | (10)                                                               | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                                                                                 |                                  | RD                                                                            |           |  |
|                                                                       |                                                                    | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) <b>A5</b>                                                                                       |                                  | A1                                                                            | 282 714   |  |
|                                                                       | (11)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                                                |                                  | A2                                                                            |           |  |
|                                                                       | (12)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                                                 |                                  | A3                                                                            |           |  |
|                                                                       | (13)                                                               | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :                                                                                                          |                                  | A4                                                                            | 2 874     |  |
|                                                                       |                                                                    | facultatives                                                                                                                                                       | <b>A6</b>                        | obligatoires                                                                  | <b>A9</b> |  |
|                                                                       |                                                                    | Dont cotisations facultatives Madelin <b>A7</b>                                                                                                                    |                                  | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite <b>A8</b> |           |  |
|                                                                       | (7)                                                                | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :                           |                                  | <b>Exercice N</b>                                                             |           |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                                                    | Charges exceptionnelles          | Produits exceptionnels                                                        |           |  |
|                                                                       | Voir état annexe                                                   |                                                                                                                                                                    |                                  |                                                                               |           |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                  |                                                                               |           |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                  |                                                                               |           |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                  |                                                                               |           |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                  |                                                                               |           |  |
| (8)                                                                   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :          |                                                                                                                                                                    | <b>Exercice N</b>                |                                                                               |           |  |
|                                                                       |                                                                    | Charges antérieures                                                                                                                                                | Produits antérieurs              |                                                                               |           |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                  |                                                                               |           |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                  |                                                                               |           |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                  |                                                                               |           |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                  |                                                                               |           |  |

# ***Annexe***

## Règles et méthodes comptables

### SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 15 660 314 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 314 289 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été établis le 02/04/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

#### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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

#### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

- \* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- \* Constructions : 10 à 20 ans
- \* Agencements des constructions : 10 à 25 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 20 ans
- \* Matériel de transport : 3 ans
- \* Matériel de bureau : 2 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 2 à 10 ans
- \* Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

## Règles et méthodes comptables

### Fonds commercial

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

### Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

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

### Créances

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

### Provisions

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

### Produits et charges exceptionnels

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

### Engagement de retraite

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

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

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,25 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 3 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE TG 05

 **Faits caractéristiques****Autres éléments significatifs**

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société Saint Loup Distribution réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.

La société Saint Loup Distribution, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, prise toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

La société a fait face aux effets de la crise du coronavirus de multiples façons : mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie, recours à l'activité partielle, report des échéances, ... .

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

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

|                                                                             | Au début<br>d'exercice | Augmentation   | Diminution     | En fin<br>d'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|----------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                 |                        |                |                | 872 017              |
| - Fonds commercial                                                          | 872 017                |                |                | 81 388               |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                             | 81 388                 |                |                | <b>953 405</b>       |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                        | <b>953 405</b>         |                |                |                      |
| - Terrains                                                                  | 1 271 545              | 230 000        |                | 1 501 545            |
| - Constructions sur sol propre                                              | 2 985 675              | 49 975         |                | 3 035 650            |
| - Constructions sur sol d'autrui                                            | 1 154 052              |                |                | 1 154 052            |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagements des constructions | 1 275 620              |                |                | 1 275 620            |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels            | 2 558 147              | 108 903        | 63 643         | 2 603 407            |
| - Installations générales, agencements<br>aménagements divers               | 1 254 233              | 263 182        | 13 115         | 1 504 300            |
| - Matériel de transport                                                     | 8 417                  |                |                | 8 417                |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                              | 177 197                | 34 788         |                | 211 986              |
| - Emballages récupérables et divers                                         |                        |                |                |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                      | 53 341                 | 169 238        | 53 341         | 169 238              |
| - Avances et acomptes                                                       |                        |                |                |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                          | <b>10 738 229</b>      | <b>856 086</b> | <b>130 099</b> | <b>11 464 216</b>    |
| - Participations évaluées par mise en<br>équivalence                        |                        |                |                |                      |
| - Autres participations                                                     |                        |                |                |                      |
| - Autres titres immobilisés                                                 | 860 770                | 4 095          | 1 829          | 863 036              |
| - Prêts et autres immobilisations financières                               | 1 317                  |                |                | 1 317                |
| <b>Immobilisations financières</b>                                          | <b>862 087</b>         | <b>4 095</b>   | <b>1 829</b>   | <b>864 353</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                     | <b>12 553 721</b>      | <b>860 181</b> | <b>131 928</b> | <b>13 281 974</b>    |

## Immobilisations incorporelles

## Fonds commercial

|                          | 31/12/2020     |
|--------------------------|----------------|
| Éléments achetés         | 109 772        |
| Éléments réévalués       | 762 245        |
| Éléments reçus en apport |                |
| <b>Total</b>             | <b>872 017</b> |

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentation   | Diminutions   | A la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|---------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |                |               |                        |
| - Fonds commercial                                                       |                        |                |               |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 58 055                 | 10 815         |               | 68 869                 |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>58 055</b>          | <b>10 815</b>  |               | <b>68 869</b>          |
| - Terrains                                                               |                        |                |               |                        |
| - Constructions sur sol propre                                           | 557 848                | 181 746        |               | 739 594                |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         | 554 005                | 52 346         |               | 606 351                |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 573 349                | 93 541         |               | 666 890                |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 1 891 185              | 185 375        | 58 628        | 2 017 932              |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 894 742                | 79 776         | 13 115        | 961 404                |
| - Matériel de transport                                                  | 8 354                  | 62             |               | 8 417                  |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 98 798                 | 22 232         |               | 121 030                |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |                |               |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>4 578 281</b>       | <b>615 078</b> | <b>71 742</b> | <b>5 121 617</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>4 636 335</b>       | <b>625 893</b> | <b>71 742</b> | <b>5 190 486</b>       |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 099 184 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut  | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                  |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                  |                              |                             |
| Prêts                                    |                  |                              |                             |
| Autres                                   | 1 317            |                              | 1 317                       |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                  |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 60 467           | 60 467                       |                             |
| Autres                                   | 1 825 105        | 1 825 105                    |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                  |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 212 294          | 212 294                      |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>2 099 184</b> | <b>2 097 867</b>             | <b>1 317</b>                |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                  |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                  |                              |                             |

#### Produits à recevoir

|                                 | Montant        |
|---------------------------------|----------------|
| Ristournes centrales à recevoir | 75 557         |
| Prest. services à recev.        | 40 429         |
| Produits à recevoir             | 17 232         |
| Intérêts courus à recev.        | 6 541          |
| <b>Total</b>                    | <b>139 759</b> |

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 575 000,00 euros décomposé en 15 000 titres d'une valeur nominale de 105,00 euros.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 15 000 | 105,00          |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 15 000 | 105,00          |

#### Provisions réglementées

|                                                | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| Reconstitution des gisements pétroliers        |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour investissements                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour hausse des prix                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Amortissements dérogatoires                    | 212 004                                 | 23 361                     |                           | 235 365                                 |
| Prêts d'installation                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Autres provisions                              |                                         |                            |                           |                                         |
| <b>Total</b>                                   | <b>212 004</b>                          | <b>23 361</b>              |                           | <b>235 365</b>                          |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |                                         |                            |                           |                                         |
| Exploitation                                   |                                         |                            |                           |                                         |
| Financières                                    |                                         | 23 361                     |                           |                                         |
| Exceptionnelles                                |                                         |                            |                           |                                         |

## Notes sur le bilan

## Provisions

## Tableau des provisions

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>utilisées<br>de l'exercice | Reprises<br>non utilisées<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Litiges<br>Garanties données aux clients<br>Pertes sur marchés à terme<br>Amendes et pénalités<br>Pertes de change<br>Pensions et obligations similaires<br>Pour impôts<br>Renouvellement des immobilisations<br>Gros entretien et grandes révisions<br>Charges sociales et fiscales<br>sur congés à payer<br>Autres provisions pour risques<br>et charges | 84 899                                  |                            |                                        |                                            | 84 899                                  |
| <b>Total</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>84 899</b>                           |                            |                                        |                                            | <b>84 899</b>                           |
| <b>Répartition des dotations et des<br/>reprises de l'exercice :</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Exploitation<br>Financières<br>Exceptionnelles                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |

Provision pour risque sur des reversements fournisseurs concernant les années 2013 à 2015 : 84 899 €

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 11 152 917 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                   | Montant brut      | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                   |                           |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                   |                           |                          |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                   |                           |                          |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   | 30 671            | 30 671                    |                          |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 4 178 413         | 742 764                   | 1 943 723                | 1 491 926                 |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    | 299 050           | 60 551                    | 231 558                  | 6 941                     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 3 967 212         | 3 967 212                 |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 2 058 370         | 1 784 849                 |                          | 273 521                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   | 871               | 871                       |                          |                           |
| Autres dettes (**)                                                | 618 329           | 618 329                   |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |                   |                           |                          |                           |
| <b>Total</b>                                                      | <b>11 152 917</b> | <b>7 205 247</b>          | <b>2 175 281</b>         | <b>1 772 388</b>          |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        | 908 063           |                           |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | 708 534           |                           |                          |                           |
| (**) Dont envers les associés                                     | 158 630           |                           |                          |                           |

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

|                                                      | Dettes garanties | Montant des sûretés | Valeurs des biens donnés en garantie |
|------------------------------------------------------|------------------|---------------------|--------------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                   |                  |                     |                                      |
| Autres emprunts obligataires                         |                  |                     |                                      |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit |                  |                     |                                      |
| Emprunts et dettes divers                            | 4 176 980        |                     |                                      |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours     |                  |                     |                                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés             |                  |                     |                                      |
| Dettes fiscales et sociales                          |                  |                     |                                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                  |                     |                                      |
| Autres dettes                                        |                  |                     |                                      |
| <b>Total</b>                                         | <b>4 176 980</b> |                     |                                      |

## Notes sur le bilan

### Charges à payer

|                                     | Montant          |
|-------------------------------------|------------------|
| Eau, électricité, gaz à payer       | 28 666           |
| Achats marchandises à payer         | 194 211          |
| Redevance centrale à payer          | 20 486           |
| Sous traitance à payer              | 486              |
| Cetergy à payer                     | 793              |
| Locations mobilières à payer        | 4 034            |
| Maintenance à payer                 | 13 760           |
| Assurance à payer                   | 11 843           |
| Frais d'études à payer              | 2 785            |
| Honoraires à payer                  | 30 947           |
| Publicité à payer                   | 6 496            |
| Prospectus socara à payer           | 28 565           |
| Publicité galec à payer             | 5 791            |
| Cotisations à payer                 | 45 811           |
| Frs debours billetterie voyage      | 6 077            |
| Droit d'auteur à payer              | 1 738            |
| Comm.tickets restos à payer         | 2 568            |
| Intérêts courus sur emprunts        | 1 433            |
| Intérêts bancaires à payer          | 13 319           |
| Intérêt courus sur comptes courants | 2 753            |
| Congés à payer                      | 126 109          |
| Primes à payer                      | 222 000          |
| Participation salaries              | 273 521          |
| Intéressement à payer               | 128 464          |
| Formation continue à payer          | 15 006           |
| Part.construction à payer           | 14 983           |
| Taxe apprentissage à payer          | 11 821           |
| Taxe organic à payer                | 40 937           |
| Taxe additionnelle à payer          | 93 110           |
| Taxe publicité à payer              | 9 782            |
| Charges s/congés à payer            | 34 693           |
| Charges s/salaire à payer           | 61 072           |
| Forfait social à payer              | 54 604           |
| Taxe cet à payer                    | 24 360           |
| <b>Total</b>                        | <b>1 533 025</b> |

### Autres informations

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

|                                     | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|-------------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Location véhicules leclerc d avance | 666                       |                        |                            |
| Eau d avance                        | 75                        |                        |                            |
| Edf d avance                        | 410                       |                        |                            |
| Petites fourn.d avance              | 17 325                    |                        |                            |
| Fourn.bureau d avance               | 1 134                     |                        |                            |
| Fuel groupe électrogène d avance    | 4 318                     |                        |                            |
| Redevances centrale d avance        | 116 000                   |                        |                            |
| Sous traitance d avance             | 711                       |                        |                            |
| St nettoyage vêtements d avance     | 900                       |                        |                            |
| Location matériel d avance          | 13 100                    |                        |                            |
| Maintenance d avance                | 7 537                     |                        |                            |
| Assurance d avance                  | 19 423                    |                        |                            |
| Ass.véhicules d avance              | 5 658                     |                        |                            |
| Honoraires d avance                 | 4 693                     |                        |                            |
| Publicité longue durée d avance     | 406                       |                        |                            |
| Publicité lt d avance               | 18 979                    |                        |                            |
| Frais de recrutement d avance       | 960                       |                        |                            |
| <b>Total</b>                        | <b>212 294</b>            |                        |                            |

## Notes sur le compte de résultat

## Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 2 753 euros

## Charges et Produits exceptionnels

## Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

|                                        | Charges       | Produits       |
|----------------------------------------|---------------|----------------|
| Pénalités, amendes fiscales et pénales | 431           |                |
| Amortissements dérogatoires            | 23 361        |                |
| Charges sur exercices antérieurs       | 18 510        | 44 322         |
| Pénalités fournisseurs                 |               | 300 267        |
| Produits sur exercices antérieurs      | 5 015         |                |
| Eléments d'actifs cédés                |               |                |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>47 318</b> | <b>344 588</b> |

## Résultat et impôts sur les bénéfices

## Ventilation de l'impôt

|                                                          | Résultat avant impôt | Impôt correspondant (*) | Résultat après impôt |
|----------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| + Résultat courant (**)                                  | 1 918 354            | 518 085                 | 1 400 269            |
| + Résultat exceptionnel                                  | 297 271              | 83 357                  | 213 914              |
| - Participations des salariés                            | 400 000              | 100 106                 | 299 894              |
| <b>Résultat comptable</b>                                | <b>1 815 625</b>     | <b>501 336</b>          | <b>1 314 289</b>     |
| (*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) |                      |                         |                      |
| (**) Majoré du montant du CICE                           |                      |                         |                      |
| (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")     |                      |                         |                      |

## Autres informations

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

|                                         | Montant en euros |
|-----------------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus              |                  |
| <i>Avals et cautions</i>                | 5 229 980        |
| Avals et cautions                       | 5 229 980        |
| Engagements en matière de pensions      | 122 143          |
| Engagements de crédit-bail mobilier     |                  |
| Engagements de crédit-bail immobilier   |                  |
| Autres engagements donnés               |                  |
| <b>Total</b>                            | <b>5 352 123</b> |
| Dont concernant :                       |                  |
| Les dirigeants                          |                  |
| Les filiales                            |                  |
| Les participations                      |                  |
| Les autres entreprises liées            |                  |
| Engagements assortis de suretés réelles |                  |

#### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 122 143 euros  
 Les engagements de retraite sont en partie couverts par un contrat d'assurance.

La convention collective appliquée est celle du commerce de gros à prédominance alimentaire.

**SAINT LOUP DISTRIBUTION**

Société par Actions Simplifiée

Au capital de : 1 575 000 Euros

Siège social : 550 Boulevard de la Turdine  
69490 SAINT LOUP

R.C.S. : 418 074 449 RCS VILLEFRANCHE-TARARE

SIRET : 418 074 449 000 12

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

Nous vous proposons d'affecter comme suit le résultat de l'exercice :

|                                |                    |
|--------------------------------|--------------------|
| * Distribution de dividendes : | 1 314 150,00 Euros |
| * Réserve ordinaire :          | 139,11 Euros       |
|                                | -----              |
|                                | 1 314 289,11 Euros |

Le dividende global s'élève donc à 1 314 150,00 Euros, soit un dividende de 87,61 Euros par action. Il est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit sur option globale pour le barème progressif, à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence d'une somme de 175,22 euros, et est soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 1 313 974,78 euros n'étant, en ce qui le concerne pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

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

| EXERCICES  | DIVIDENDE<br>PAR ACTION | REVENU PAR ACTION<br>ELIGIBLE A L'ABAT-<br>TEMENT EDICTE PAR<br>L'ARTICLE 158-3 DU<br>CGI ( <i>personnes physiques</i> ) | REVENU PAR ACTION<br>NON ELIGIBLE A<br>L'ABATTEMENT EDICTE<br>PAR L'ARTICLE 158-3 DU<br>CGI ( <i>personnes morales</i> ) |
|------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 31.12.2017 | 78,32 €                 | 78,32 €<br>(soit un montant global<br>de 156,64 €)                                                                       | 78,32 €<br>(soit un montant global<br>de 1 174 643,36 €)                                                                 |
| 31.12.2018 | 71,00 €                 | 71,00 €<br>(soit un montant global<br>de 142,00 €)                                                                       | 71,00 €<br>(soit un montant global<br>de 1 064 858,00 €)                                                                 |
| 31.12.2019 | 71,00 €                 | 71,00 €<br>(soit un montant global<br>de 142,00 €)                                                                       | 71,00 €<br>(soit un montant global<br>de 1 064 858,00 €)                                                                 |

**II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU  
30 JUIN 2021**

**RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :**

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

|                                |                    |
|--------------------------------|--------------------|
| * Distribution de dividendes : | 1 314 150,00 Euros |
| * Réserve ordinaire :          | 139,11 Euros       |
|                                | -----              |
|                                | 1 314 289,11 Euros |

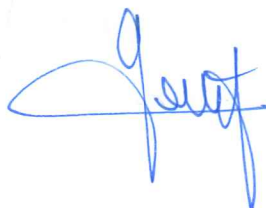
Le dividende global s'élève donc à 1 314 150,00 Euros, soit un dividende de 87,61 Euros par action. Il est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit sur option globale pour le barème progressif, à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence d'une somme de 175,22 euros, et est soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 1 313 974,78 euros n'étant, en ce qui le concerne pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

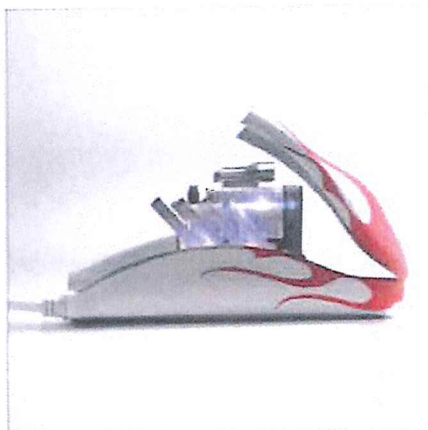
Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

| EXERCICES  | DIVIDENDE<br>PAR ACTION | REVENU PAR ACTION<br>ELIGIBLE A L'ABAT-<br>TEMENT EDICTE PAR<br>L'ARTICLE 158-3 DU<br>CGI ( <i>personnes physiques</i> ) | REVENU PAR ACTION<br>NON ELIGIBLE A<br>L'ABATTEMENT EDICTE<br>PAR L'ARTICLE 158-3 DU<br>CGI ( <i>personnes morales</i> ) |
|------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 31.12.2017 | 78,32 €                 | 78,32 €<br>(soit un montant global<br>de 156,64 €)                                                                       | 78,32 €<br>(soit un montant global<br>de 1 174 643,36 €)                                                                 |
| 31.12.2018 | 71,00 €                 | 71,00 €<br>(soit un montant global<br>de 142,00 €)                                                                       | 71,00 €<br>(soit un montant global<br>de 1 064 858,00 €)                                                                 |
| 31.12.2019 | 71,00 €                 | 71,00 €<br>(soit un montant global<br>de 142,00 €)                                                                       | 71,00 €<br>(soit un montant global<br>de 1 064 858,00 €)                                                                 |

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

**LA PRESIDENTE**  
**COPIE CERTIFIEE CONFORME**





AUDIT  
COMMISSARIAT  
AUX COMPTES

ÉVALUER  
RASSURER  
RECOMMANDER  
PÉRENNISER



**SAS SAINT-LOUP DISTRIBUTION**  
**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2020**

A l'Assemblée Générale de la société SAINT-LOUP DISTRIBUTION,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société « SAINT-LOUP DISTRIBUTION » relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 à la fin de cet exercice.

**Fondement de l'opinion**

**Référentiel d'audit**

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

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

**Indépendance**

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

**Justification des appréciations**

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

La société constate un stock d'une valeur nette de 3 239 388 euros au 31 décembre 2020.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à :

- assister à l'inventaire physique,
- effectuer une revue analytique des stocks,
- vérifier l'application des méthodes de valorisation,
- contrôler les quantités et l'évaluation des stocks par sondages.

### **Vérifications spécifiques**

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce.

### **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 la Présidente.

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

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Laval, le 3 juin 2021

Le Commissaire aux comptes

**ALTONEO AUDIT**



Cédric TOMINE,  
Associé

**Bilan actif**

|                                                                | Brut              | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>31/12/2020 | Net<br>31/12/2019 |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                   |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                        |                   |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                   |                                |                   |                   |
| Frais d'établissement                                          |                   |                                |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                         |                   |                                |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | 81 388            | 68 869                         | 12 519            | 23 333            |
| Fonds commercial (1)                                           | 872 017           | 50 000                         | 822 017           | 822 017           |
| Autres immobilisations incorporelles                           |                   |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                   |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                   |                                |                   |                   |
| Terrains                                                       | 1 501 545         |                                | 1 501 545         | 1 271 545         |
| Constructions                                                  | 5 465 323         | 2 012 834                      | 3 452 488         | 3 730 146         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    | 2 603 407         | 2 017 932                      | 585 475           | 666 962           |
| Autres immobilisations corporelles                             | 1 724 703         | 1 090 851                      | 633 852           | 437 953           |
| Immobilisations corporelles en cours                           | 169 238           |                                | 169 238           | 53 341            |
| Avances et acomptes                                            |                   |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                   |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                   |                                |                   |                   |
| Autres participations                                          |                   |                                |                   |                   |
| Créances rattachées aux participations                         |                   |                                |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                      | 863 036           |                                | 863 036           | 860 770           |
| Prêts                                                          |                   |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             | 1 317             |                                | 1 317             | 1 317             |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>13 281 974</b> | <b>5 240 486</b>               | <b>8 041 487</b>  | <b>7 867 385</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                         |                   |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                   |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                | 16 155            |                                | 16 155            | 20 112            |
| En-cours de production (biens et services)                     |                   |                                |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                   |                                |                   |                   |
| Marchandises                                                   | 3 282 566         | 43 178                         | 3 239 388         | 3 314 941         |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                   |                                |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                            |                   |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   | 60 467            | 4 144                          | 56 323            | 76 817            |
| Autres créances                                                | 1 825 105         |                                | 1 825 105         | 2 564 385         |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                   |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>                                                  |                   |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                | 650 000           |                                | 650 000           | 650 000           |
| Disponibilités                                                 | 1 619 561         |                                | 1 619 561         | 838 342           |
| Charges constatées d'avance (3)                                | 212 294           |                                | 212 294           | 156 582           |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>7 666 149</b>  | <b>47 322</b>                  | <b>7 618 827</b>  | <b>7 621 179</b>  |
| Frais d'émission d'emprunt à évaluer                           |                   |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                   |                                |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                                      |                   |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                           | <b>20 948 123</b> | <b>5 287 808</b>               | <b>15 660 314</b> | <b>15 488 564</b> |
| (1) Dont droit au bail                                         |                   |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                   |                                |                   |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                   |                                |                   |                   |

## Bilan passif

|                                                                        | 31/12/2020        | 31/12/2019        |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                   |                   |
| Capital                                                                | 1 575 000         | 1 575 000         |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            | 713               | 713               |
| Ecart de réévaluation                                                  |                   |                   |
| Réserve légale                                                         | 157 500           | 157 500           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                   |                   |
| Réserves réglementées                                                  |                   |                   |
| Autres réserves                                                        | 1 139 631         | 1 132 943         |
| Report à nouveau                                                       |                   |                   |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>1 314 289</b>  | <b>1 071 688</b>  |
| Subventions d'investissement                                           |                   |                   |
| Provisions réglementées                                                | 235 365           | 212 004           |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>4 422 499</b>  | <b>4 149 849</b>  |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                   |                   |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                   |                   |
| Avances conditionnées                                                  |                   |                   |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                   |                   |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                   |                   |
| Provisions pour risques                                                | 84 899            | 84 899            |
| Provisions pour charges                                                |                   |                   |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        | <b>84 899</b>     | <b>84 899</b>     |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                   |                   |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                                           |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 4 209 084         | 3 989 769         |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 457 497           | 545 859           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 3 967 212         | 4 725 744         |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 2 058 553         | 1 708 830         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        | 871               | 18 455            |
| Autres dettes                                                          | 459 699           | 265 160           |
| Produits constatés d'avance (1)                                        |                   |                   |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>11 152 917</b> | <b>11 253 817</b> |
| Ecart de conversion passif                                             |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>15 660 314</b> | <b>15 488 564</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            | 3 947 669         | 3 688 748         |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 7 205 247         | 7 565 068         |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             | 30 671            | 12 319            |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                   |                   |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                   |                   |

## Compte de résultat

|                                                                    | 31/12/2020        | 31/12/2019        |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                   |                   |
| Ventes de marchandises                                             | 42 147 552        | 42 527 874        |
| Production vendue (biens)                                          | 923 207           | 1 107 894         |
| Production vendue (services)                                       | 1 231 587         | 1 532 619         |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>44 302 347</b> | <b>45 168 388</b> |
| <i>Dont à l'exportation</i>                                        |                   |                   |
| Production stockée                                                 |                   |                   |
| Production immobilisée                                             |                   |                   |
| Subventions d'exploitation                                         | 29 524            | 22 310            |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 347 101           | 583 601           |
| Autres produits                                                    | 50 566            | 139 036           |
| <b>Total I</b>                                                     | <b>44 729 538</b> | <b>45 913 334</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                   |                   |
| Achats de marchandises                                             | 34 082 091        | 35 954 439        |
| Variations de stock                                                | 91 905            | -385 369          |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 34 549            | 85 101            |
| Variations de stock                                                | 3 957             | 1 567             |
| Autres achats et charges externes (a)                              | 2 970 500         | 3 222 880         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 568 107           | 458 019           |
| Salaires et traitements                                            | 3 370 040         | 3 148 880         |
| Charges sociales                                                   | 946 516           | 892 942           |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                   |                   |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               | 625 893           | 533 164           |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                   |                   |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                | 47 322            | 64 387            |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |                   |                   |
| Autres charges                                                     | 42 949            | 47 458            |
| <b>Total II</b>                                                    | <b>42 783 829</b> | <b>44 023 469</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              | <b>1 945 708</b>  | <b>1 889 865</b>  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun           |                   |                   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée III                          |                   | 9 017             |
| Perte supportée ou bénéfice transféré IV                           |                   |                   |
| <b>Produits financiers</b>                                         |                   |                   |
| De participation (3)                                               | 6 954             |                   |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  | 358               | 151 419           |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          | 5 483             | 4 859             |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |                   |                   |
| Différences positives de change                                    |                   |                   |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      |                   |                   |
| <b>Total V</b>                                                     | <b>12 795</b>     | <b>156 279</b>    |
| <b>Charges financières</b>                                         |                   |                   |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                   |                   |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 | 40 149            | 21 789            |
| Différences négatives de change                                    |                   |                   |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                   |                   |
| <b>Total VI</b>                                                    | <b>40 149</b>     | <b>21 789</b>     |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   | <b>-27 354</b>    | <b>134 489</b>    |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | <b>1 918 354</b>  | <b>2 033 371</b>  |

## Compte de résultat (suite)

|                                                                   | 31/12/2020        | 31/12/2019        |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                         | 344 589           | 33 788            |
| Sur opérations en capital                                         |                   |                   |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  |                   | 15 000            |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                         | <b>344 589</b>    | <b>48 788</b>     |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                         | 18 942            | 61 878            |
| Sur opérations en capital                                         | 5 015             | 8 325             |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 23 361            | 23 361            |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                       | <b>47 318</b>     | <b>93 564</b>     |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           | <b>297 271</b>    | <b>-44 775</b>    |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     | 400 000           | 350 000           |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | 501 336           | 566 908           |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                           | <b>45 086 922</b> | <b>46 127 418</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>43 772 632</b> | <b>45 055 730</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                          | <b>1 314 289</b>  | <b>1 071 688</b>  |
| (a) Y compris :                                                   |                   |                   |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                   |                   |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                            |                   |                   |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs            |                   |                   |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs            |                   |                   |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                    |                   |                   |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                    | 2 753             | 635               |

## **Règles et méthodes comptables**

### **SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 15 660 314 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 314 289 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été établis le 02/04/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

#### **Règles générales**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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

#### **Immobilisations corporelles et incorporelles**

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

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

- \* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- \* Constructions : 10 à 20 ans
- \* Agencements des constructions : 10 à 25 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 20 ans
- \* Matériel de transport : 3 ans
- \* Matériel de bureau : 2 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 2 à 10 ans
- \* Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

## **Règles et méthodes comptables**

### **Fonds commercial**

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

### **Stocks**

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

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

### **Créances**

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

### **Provisions**

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

### **Produits et charges exceptionnels**

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

### **Engagement de retraite**

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

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

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,25 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 3 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE TG 05

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société Saint Loup Distribution réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.

La société Saint Loup Distribution, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, prise toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

La société a fait face aux effets de la crise du coronavirus de multiples façons : mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie, recours à l'activité partielle, report des échéances, ...

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

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

|                                                                             | Au début<br>d'exercice | Augmentation   | Diminution     | En fin<br>d'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|----------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                 |                        |                |                |                      |
| - Fonds commercial                                                          | 872 017                |                |                | 872 017              |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                             | 81 388                 |                |                | 81 388               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                        | <b>953 405</b>         |                |                | <b>953 405</b>       |
| - Terrains                                                                  | 1 271 545              | 230 000        |                | 1 501 545            |
| - Constructions sur sol propre                                              | 2 985 675              | 49 975         |                | 3 035 650            |
| - Constructions sur sol d'autrui                                            | 1 154 052              |                |                | 1 154 052            |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagements des constructions | 1 275 620              |                |                | 1 275 620            |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels            | 2 558 147              | 108 903        | 63 643         | 2 603 407            |
| - Installations générales, agencements<br>aménagements divers               | 1 254 233              | 263 182        | 13 115         | 1 504 300            |
| - Matériel de transport                                                     | 8 417                  |                |                | 8 417                |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                              | 177 197                | 34 788         |                | 211 986              |
| - Emballages récupérables et divers                                         |                        |                |                |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                      | 53 341                 | 169 238        | 53 341         | 169 238              |
| - Avances et acomptes                                                       |                        |                |                |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                          | <b>10 738 229</b>      | <b>856 086</b> | <b>130 099</b> | <b>11 464 216</b>    |
| - Participations évaluées par mise en<br>équivalence                        |                        |                |                |                      |
| - Autres participations                                                     |                        |                |                |                      |
| - Autres titres immobilisés                                                 | 860 770                | 4 095          | 1 829          | 863 036              |
| - Prêts et autres immobilisations financières                               | 1 317                  |                |                | 1 317                |
| <b>Immobilisations financières</b>                                          | <b>862 087</b>         | <b>4 095</b>   | <b>1 829</b>   | <b>864 353</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                     | <b>12 553 721</b>      | <b>860 181</b> | <b>131 928</b> | <b>13 281 974</b>    |

### Immobilisations incorporelles

#### Fonds commercial

|                          | 31/12/2020     |
|--------------------------|----------------|
| Éléments achetés         | 109 772        |
| Éléments réévalués       | 762 245        |
| Éléments reçus en apport |                |
| <b>Total</b>             | <b>872 017</b> |

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentation   | Diminutions   | A la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|---------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |                |               |                        |
| - Fonds commercial                                                       |                        |                |               |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 58 055                 | 10 815         |               | 68 869                 |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>58 055</b>          | <b>10 815</b>  |               | <b>68 869</b>          |
| - Terrains                                                               |                        |                |               |                        |
| - Constructions sur sol propre                                           | 557 848                | 181 746        |               | 739 594                |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         | 554 005                | 52 346         |               | 606 351                |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 573 349                | 93 541         |               | 666 890                |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 1 891 185              | 185 375        | 58 628        | 2 017 932              |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 894 742                | 79 776         | 13 115        | 961 404                |
| - Matériel de transport                                                  | 8 354                  | 62             |               | 8 417                  |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 98 798                 | 22 232         |               | 121 030                |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |                |               |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>4 578 281</b>       | <b>615 078</b> | <b>71 742</b> | <b>5 121 617</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>4 636 335</b>       | <b>625 893</b> | <b>71 742</b> | <b>5 190 486</b>       |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 099 184 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut  | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                  |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                  |                              |                             |
| Prêts                                    |                  |                              |                             |
| Autres                                   | 1 317            |                              | 1 317                       |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                  |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 60 467           | 60 467                       |                             |
| Autres                                   | 1 825 105        | 1 825 105                    |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                  |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 212 294          | 212 294                      |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>2 099 184</b> | <b>2 097 867</b>             | <b>1 317</b>                |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                  |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                  |                              |                             |

#### Produits à recevoir

|                                 | Montant        |
|---------------------------------|----------------|
| Ristournes centrales à recevoir | 75 557         |
| Prest. services à recev.        | 40 429         |
| Produits à recevoir             | 17 232         |
| Intérêts courus à recev.        | 6 541          |
| <b>Total</b>                    | <b>139 759</b> |

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 575 000,00 euros décomposé en 15 000 titres d'une valeur nominale de 105,00 euros.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 15 000 | 105,00          |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 15 000 | 105,00          |

#### Provisions réglementées

|                                                | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| Reconstitution des gisements pétroliers        |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour investissements                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour hausse des prix                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Amortissements dérogatoires                    | 212 004                                 | 23 361                     |                           | 235 365                                 |
| Prêts d'installation                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Autres provisions                              |                                         |                            |                           |                                         |
| <b>Total</b>                                   | <b>212 004</b>                          | <b>23 361</b>              |                           | <b>235 365</b>                          |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |                                         |                            |                           |                                         |
| Exploitation                                   |                                         |                            |                           |                                         |
| Financières                                    |                                         | 23 361                     |                           |                                         |
| Exceptionnelles                                |                                         |                            |                           |                                         |

## Notes sur le bilan

### Provisions

#### Tableau des provisions

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>utilisées<br>de l'exercice | Reprises<br>non utilisées<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Litiges<br>Garanties données aux clients<br>Pertes sur marchés à terme<br>Amendes et pénalités<br>Pertes de change<br>Pensions et obligations similaires<br>Pour impôts<br>Renouvellement des immobilisations<br>Gros entretien et grandes révisions<br>Charges sociales et fiscales<br>sur congés à payer<br>Autres provisions pour risques<br>et charges | 84 899                                  |                            |                                        |                                            | 84 899                                  |
| <b>Total</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>84 899</b>                           |                            |                                        |                                            | <b>84 899</b>                           |
| <b>Répartition des dotations et des<br/>reprises de l'exercice :</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Exploitation<br>Financières<br>Exceptionnelles                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |

Provision pour risque sur des reversements fournisseurs concernant les années 2013 à 2015 : 84 899 €

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 11 152 917 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                   | Montant brut      | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                   |                           |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                   |                           |                          |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                   |                           |                          |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   | 30 671            | 30 671                    |                          |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 4 178 413         | 742 764                   | 1 943 723                | 1 491 926                 |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    | 299 050           | 60 551                    | 231 558                  | 6 941                     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 3 967 212         | 3 967 212                 |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 2 058 370         | 1 784 849                 |                          | 273 521                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   | 871               | 871                       |                          |                           |
| Autres dettes (**)                                                | 618 329           | 618 329                   |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |                   |                           |                          |                           |
| <b>Total</b>                                                      | <b>11 152 917</b> | <b>7 205 247</b>          | <b>2 175 281</b>         | <b>1 772 388</b>          |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        | 908 063           |                           |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | 708 534           |                           |                          |                           |
| (**) Dont envers les associés                                     | 158 630           |                           |                          |                           |

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

|                                                      | Dettes garanties | Montant des sûretés | Valeurs des biens donnés en garantie |
|------------------------------------------------------|------------------|---------------------|--------------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                   |                  |                     |                                      |
| Autres emprunts obligataires                         |                  |                     |                                      |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit |                  |                     |                                      |
| Emprunts et dettes divers                            | 4 176 980        |                     |                                      |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours     |                  |                     |                                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés             |                  |                     |                                      |
| Dettes fiscales et sociales                          |                  |                     |                                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                  |                     |                                      |
| Autres dettes                                        |                  |                     |                                      |
| <b>Total</b>                                         | <b>4 176 980</b> |                     |                                      |

## Notes sur le bilan

### Charges à payer

|                                     | Montant          |
|-------------------------------------|------------------|
| Eau, électricité, gaz à payer       | 28 666           |
| Achats marchandises à payer         | 194 211          |
| Redevance centrale à payer          | 20 486           |
| Sous traitance à payer              | 486              |
| Cetergy à payer                     | 793              |
| Locations mobilières à payer        | 4 034            |
| Maintenance à payer                 | 13 760           |
| Assurance à payer                   | 11 843           |
| Frais d études à payer              | 2 785            |
| Honoraires à payer                  | 30 947           |
| Publicité à payer                   | 6 496            |
| Prospectus socara à payer           | 28 565           |
| Publicité galec à payer             | 5 791            |
| Cotisations à payer                 | 45 811           |
| Frs debours billetterie voyage      | 6 077            |
| Droit d auteur à payer              | 1 738            |
| Comm.tickets restos à payer         | 2 568            |
| Intérêts courus sur emprunts        | 1 433            |
| Intérêts bancaires à payer          | 13 319           |
| Intérêt courus sur comptes courants | 2 753            |
| Congés à payer                      | 126 109          |
| Primes à payer                      | 222 000          |
| Participation salaries              | 273 521          |
| Intéressement à payer               | 128 464          |
| Formation continue à payer          | 15 006           |
| Part.construction à payer           | 14 983           |
| Taxe apprentissage à payer          | 11 821           |
| Taxe organic à payer                | 40 937           |
| Taxe additionnelle à payer          | 93 110           |
| Taxe publicité à payer              | 9 782            |
| Charges s/congés à payer            | 34 693           |
| Charges s/salaire à payer           | 61 072           |
| Forfait social à payer              | 54 604           |
| Taxe cet à payer                    | 24 360           |
| <b>Total</b>                        | <b>1 533 025</b> |

### Autres informations

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

|                                     | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|-------------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Location véhicules leclerc d avance | 666                       |                        |                            |
| Eau d avance                        | 75                        |                        |                            |
| Edf d avance                        | 410                       |                        |                            |
| Petites fourn.d avance              | 17 325                    |                        |                            |
| Fourn.bureau d avance               | 1 134                     |                        |                            |
| Fuel groupe électrogène d avance    | 4 318                     |                        |                            |
| Redevances centrale d avance        | 116 000                   |                        |                            |
| Sous traitance d avance             | 711                       |                        |                            |
| St nettoyage vêtements d avance     | 900                       |                        |                            |
| Location matériel d avance          | 13 100                    |                        |                            |
| Maintenance d avance                | 7 537                     |                        |                            |
| Assurance d avance                  | 19 423                    |                        |                            |
| Ass.véhicules d avance              | 5 658                     |                        |                            |
| Honoraires d avance                 | 4 693                     |                        |                            |
| Publicité longue durée d avance     | 406                       |                        |                            |
| Publicité lt d avance               | 18 979                    |                        |                            |
| Frais de recrutement d avance       | 960                       |                        |                            |
| <b>Total</b>                        | <b>212 294</b>            |                        |                            |

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 2 753 euros

### Charges et Produits exceptionnels

#### Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

|                                        | Charges       | Produits       |
|----------------------------------------|---------------|----------------|
| Pénalités, amendes fiscales et pénales | 431           |                |
| Amortissements dérogatoires            | 23 361        |                |
| Charges sur exercices antérieurs       | 18 510        |                |
| Pénalités fournisseurs                 |               | 44 322         |
| Produits sur exercices antérieurs      |               | 300 267        |
| Eléments d'actifs cédés                | 5 015         |                |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>47 318</b> | <b>344 588</b> |

### Résultat et impôts sur les bénéfices

#### Ventilation de l'impôt

|                                                          | Résultat avant impôt | Impôt correspondant (*) | Résultat après impôt |
|----------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| + Résultat courant (**)                                  | 1 918 354            | 518 085                 | 1 400 269            |
| + Résultat exceptionnel                                  | 297 271              | 83 357                  | 213 914              |
| - Participations des salariés                            | 400 000              | 100 106                 | 299 894              |
| <b>Résultat comptable</b>                                | <b>1 815 625</b>     | <b>501 336</b>          | <b>1 314 289</b>     |
| (*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) |                      |                         |                      |
| (**) Majoré du montant du CICE                           |                      |                         |                      |
| (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")     |                      |                         |                      |

## Notes sur le compte de résultat

### Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 45 501 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

|                                                                      | Montant        |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Accroissements de la dette future d'impôt</b>                     |                |
| Liés aux amortissements dérogatoires                                 | 235 365        |
| Liés aux provisions pour hausse des prix                             |                |
| Liés aux plus-values à réintégrer                                    |                |
| Liés à d'autres éléments                                             |                |
| <b>A. Total des bases concourant à augmenter la dette future</b>     | <b>235 365</b> |
| <b>Allègements de la dette future d'impôt</b>                        |                |
| Liés aux provisions pour congés payés                                | 407 069        |
| Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice |                |
| Liés à d'autres éléments                                             |                |
| <b>B. Total des bases concourant à diminuer la dette future</b>      | <b>407 069</b> |
| <b>C. Déficits reportables</b>                                       |                |
| <b>D. Moins-values à long terme</b>                                  |                |
| <b>Estimation du montant de la créance future</b>                    | <b>45 501</b>  |
| Base = (A - B - C - D)                                               |                |
| Impôt valorisé au taux de 26,5 %.                                    |                |

### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2018, la société SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS LOUPDIS.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration,
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la société mère.

## Autres informations

### Evènements postérieurs à la clôture

Suite à la troisième vague de Covid-19, le gouvernement a pris de nouvelles mesures de confinement à compter de janvier 2021.

Les mesures de restrictions commerciales mises en œuvre sont en constante évolution.

Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice suivant au 31/12/2021 de la crise liée au Coronavirus.

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 157 personnes dont 5 apprentis et 6 handicapés.

|                                   | Personnel<br>salarié | Personnel mis<br>à disposition |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| Cadres                            | 8                    |                                |
| Agents de maîtrise et techniciens | 12                   |                                |
| Employés                          | 137                  |                                |
| Ouvriers                          |                      |                                |
| <b>Total</b>                      | <b>157</b>           |                                |

### Informations sur les dirigeants

#### Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Sommes non mentionnées car elles feraient état de salaires individualisés.

## Autres informations

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

|                                         | Montant en euros |
|-----------------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus              |                  |
| <i>Avals et cautions</i>                | 5 229 980        |
| Avals et cautions                       | 5 229 980        |
| Engagements en matière de pensions      | 122 143          |
| Engagements de crédit-bail mobilier     |                  |
| Engagements de crédit-bail immobilier   |                  |
| Autres engagements donnés               |                  |
| <b>Total</b>                            | <b>5 352 123</b> |
| Dont concernant :                       |                  |
| Les dirigeants                          |                  |
| Les filiales                            |                  |
| Les participations                      |                  |
| Les autres entreprises liées            |                  |
| Engagements assortis de suretés réelles |                  |

#### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 122 143 euros  
 Les engagements de retraite sont en partie couverts par un contrat d'assurance.

La convention collective appliquée est celle du commerce de gros à prédominance alimentaire.