RCS : VERSAILLES
Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 02278
Numéro SIREN : 453 963 456
Nom ou dénomination : VIRODIS

Ce dépôt a été enregistré le 14/08/2021 sous le numéro de dépôt 25143

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

COMPTES ANNUELS

VIRODIS

Société à responsabilité limitée

94 AVENUE DU GENERAL LECLERC 78220 VIROFLAY

DATE DE CLOTURE : 31/12/2020

DocuSigned by:
C8B04EA19DC94BE...

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Sommaire

ETATS FINANCIERS 3
- Bilan actif 4
- Bilan passif 5
- Compte de résultat 6
- Compte de résultat (suite) 7

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS 8
- Règles et méthodes comptables 9
  - Immobilisations incorporelles 9
  - Immobilisations corporelles 9
  - Dépréciations des actifs 10
  - Titres de participation 10
  - Stocks et en cours 10
  - Créances 10
  - Provisions pour risques et charges 10
  - Provisions : engagement de retraite 11
  - Fiscalité 11
  - Chiffre d'affaires 11
  - Achats de marchandises 11
  - Résultat exceptionnel 11
  - Engagement hors bilan 11
- Faits marquants sur l'exercice affectant la présentation et/ou la comparabilité des comptes 12
- Evènements post clôture 12
- Changement de méthode d'évaluation 12

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN 13
- Immobilisations 14
- Amortissements 15
- Dépréciation de l'actif immobilisé 16
- Provisions pour risques et charges 16
- Créances et dettes 17
- Produits à recevoir 18
- Charges à payer 18
- Transferts de charges 19
- Produits constatés d'avance 19
- Charges constatées d'avance 19
- Nombre et valeur nominale des composants du capital social 20
- Variation des capitaux propres 20
- Ventilation du chiffre d'affaires 21
- Charges et produits exceptionnels 21
- Effectifs 22
- Répartition de l'impôt sur les bénéfices 22
- Société établissant des comptes consolidés 22
- Liste des filiales et participations 23

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

ETATS FINANCIERS

VIRODIS

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Bilan actif

ACTIF	31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amortissement et dépréciation	Net	Net
Capital souscrit - non appelé	0		0	0
ACTIF IMMOBILISE :				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de recherche et de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	8 851	8 851	0	0
Fonds Commercial (1)	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations corporelles :				
Terrains	0	0	0	0
Constructions	2 220	1 443	777	888
Installations techniques, matériel et outillage industriels	258 315	237 255	21 059	17 497
Autres	780 300	570 941	209 360	217 259
Immobilisations corporelles en cours	232	0	232	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations financières :				
Participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	2 308 100	0	2 308 100	2 308 100
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres	21 042	0	21 042	21 042
TOTAL I	***3 379 060***	***818 490***	***2 560 570***	***2 564 786***
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours :				
Matières premières et autres approvisionnements	29	0	29	111
Marchandises	147 417	1 069	146 348	160 328
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés	81 808	0	81 808	80 568
Autres	155 066	0	155 066	150 707
Capital souscrit - appelé, non versé	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	22 899	0	22 899	19 393
Charges constatées d'avance	1 257	0	1 257	4 376
TOTAL II	***408 476***	***1 069***	***407 407***	***415 482***
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des emprunts (IV)	0		0	0
Ecarts de conversion et différences d'évaluation (V)	0		0	0
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	***3 787 536***	***819 559***	***2 967 978***	***2 980 268***
(1) Dont droit au bail			***0***	***0***

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Bilan passif

PASSIF (avant répartition)	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital (Y compris capital non appelé) (Dont versé) 7 500	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	0	0
Ecarts de réévaluation	0	0
Réserves:		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées	0	0
Autres	0	0
Report à nouveau (précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de pertes reportées)	-178 270	-76 939
Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte] (précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'une perte)	**-145 245**	**-101 331**
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	4 999	2 324
TOTAL (I)	***-310 265***	***-167 696***
PROVISIONS		
Provisions pour risques	16 088	7 588
Provisions pour charges	16 735	9 161
TOTAL (II)	***32 824***	***16 749***
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	0	0
Emprunts et dettes financières diverses	2 399 616	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	135 373	144 700
Dettes fiscales et sociales	81 527	43 564
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 494	1 108
Autres dettes	623 409	2 941 843
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL (III)	***3 245 419***	***3 131 215***
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (IV)	0	0
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	***2 967 978***	***2 980 268***
(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	0	0

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT			31/12/2020			31/12/2019
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			1 687 770	0	1 687 770	1 286 874
Production vendue biens			0		0	0
Production vendue services			3 730	0	3 730	22 296
Chiffres d'affaires nets			***1 691 500***	***0***	***1 691 500***	***1 309 171***
Production stockée					0	0
Production immobilisée					0	0
Subventions d'exploitation					0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					28 268	39 009
Autres produits					19 353	19 620
Total des produits d'exploitation (I)					***1 739 121***	***1 367 800***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					1 209 800	967 250
Variation de stock (marchandises)					11 406	639
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					82	-104
Autres achats et charges externes					290 292	226 103
Impôts, taxes et versements assimilés					9 260	12 499
Salaires et traitements					155 407	125 468
Charges sociales					41 875	34 089
Dotations d'exploitation	Sur immobilisations	Dotations aux amortissements			24 830	25 269
		Dotations aux dépréciations			0	0
	Sur actif circulant : Dotations aux dépréciations				1 069	0
Dotations aux provisions					40 412	16 749
Autres charges					13 216	29 476
Total des charges d'exploitation (II)					***1 797 648***	***1 437 438***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					-58 527	-69 637
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					0	0
Produits financiers de participations					0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					0	0
Autres intérêts et produits assimilés					23	51
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges					0	0
Différences positives de change					0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					0	0
Total des produits financiers (V)					***23***	***51***
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions					0	0
Intérêts et charges assimilées					99 488	4 475
Différences négatives de change					0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					0	0
Total des charges financières (VI)					***99 488***	***4 475***
RÉSULTAT FINANCIER					-99 466	-4 424
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					-157 993	-74 061

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	36 779
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	0	471
Total des produits exceptionnels (VII)	***0***	***37 251***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 080	31 088
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	36 779
Dotation aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 675	2 653
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***3 756***	***70 520***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	**-3 756**	**-33 269**
Participation des salariés aux résultats (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	-16 504	-6 000
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	***1 739 143***	***1 405 102***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	***1 884 388***	***1 506 433***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	***-145 245***	***-101 331***

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

VIRODIS

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020

dont le total est 2 967 978 € et le résultat s'élève à -145 245 €

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

Règles et méthodes comptables

VIRODIS est une Société à responsabilité limitée de droit français.

Les conventions générales comptables ont été établies conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France, selon les dispositions du plan comptable général issu du règlement ANC n°2014-03, mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite, 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.

Comme exposé ci-avant, et malgré la situation nette inférieure à la moitié du capital social depuis le 31/12/2016 , les comptes de l'exercice clos au 31/12/2020 ont été arrêtés en application du principe de continuité d'exploitation. Ce principe comptable a été retenu compte tenu des perspectives que porte la société VIRODIS ainsi que du soutien financier apporté par Franprix Leader Price Holding, dont bénéficie notre société.

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

Immobilisations incorporelles

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle est constitué par son coût d'achat.

Les taux d'amortissement des immobilisations incorporelles sont les suivants :

	Amortissement comptable	Amortissement fiscal
Frais de recherche et développement	8 ans Linéaire	8 ans Linéaire
Concessions et droits similaires	1 à 3 ans Linéaire	1 à 3 ans Linéaire
Marques	Non amortissable	Non amortissable

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées :

- à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production
- les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

	Amortissement comptable	Amortissement fiscal
Constructions	40 à 50 ans Linéaire	20 ans Linéaire
Agencements des constructions	10 à 50 ans Linéaire	10 à 50 ans Linéaire
Installations techniques, mat. Outillage	3 à 10 ans Linéaire	3 à 10 ans Linéaire
Installations générales Agencements	8 à 15 ans Linéaire	8 à 15 ans Linéaire
Matériel de transport	4 ans Linéaire	4 ans Linéaire
Mobilier de bureau et informatique	3 à 5 ans Linéaire	3 à 5 ans Linéaire
Mobilier de bureau	5 à 10 ans Linéaire	5 à 10 ans Linéaire

Les amortissements dérogatoires sont calculés sur la base de la différence entre la durée d'usage admise au plan fiscal et la durée d'utilisation.

Dépréciations des actifs

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la VNC de l'actif incorporel ou corporel est supérieure à sa valeur recouvrable. Cette dernière étant déterminée par la valeur la plus élevée entre la valeur vénale généralement déterminée sur la base de multiple de CA observés et / ou la valeur d'utilité déterminée à partir des flux de trésorerie futurs actualisés.

Les immobilisations incorporelles non amorties sont testées à chaque clôture et les immobilisations incorporelles et corporelles amorties sont testées dès lors qu'il existe un indicateur de perte de valeur.

Titres de participation

Les valeurs brutes des titres de participation figurent au bilan à leur valeur d’acquisition ou d’apport.
Les titres de participation font l’objet de tests de dépréciation mis en œuvre à chaque clôture afin de vérifier que leurs valeurs nettes comptables n’excèdent pas leurs valeurs d’utilité.
La valeur d’utilité est estimée sur la base de plusieurs critères dont les principaux sont : la valeur des capitaux propres ou la valorisation de l’actif net réévalué basée sur la juste valeur estimée des actifs sous-jacents.
Une dépréciation est comptabilisée dès lors que la valeur d’utilité devient inférieure à la valeur nette comptable.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués selon la méthode dite PUMP (prix unitaire moyen pondéré).

Une provision de démarque inconnue est calculée à partir du taux moyen de démarque constatée sur les trois derniers inventaires réalisés.

Créances

Les créances sont des actifs courants comptabilisés à la valeur nominale. Une dépréciation des créances est constituée dès qu’un risque avéré de non-recouvrement a été identifié.

Provisions pour risques et charges

Conformément au règlement CRC N°2000-06 sur les passifs, toute obligation de la Société à l’égard d’un tiers, susceptible d’être estimée avec une fiabilité suffisante, et donnant lieu à sortie probable de ressource sans contrepartie, fait l’objet d’une comptabilisation au titre de provision.

Une provision pour risque est également comptabilisée lorsque la société constate que sa filiale a une situation nette négative et qu'elle a une obligation juridique ou implicite de soutien envers cette filiale.

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Provisions : engagement de retraite

Les engagements sociaux sont évalués selon la recommandation du CNC 2003-R.01 du 1er avril 2003 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires et conformément aux dispositions de la convention collective du commerce de détail de gros à prédominance alimentaire en vigueur dans l'entreprise.

Les hypothèses retenues dans le calcul de la provision pour retraites sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Taux de charges patronales : 42%

Le turnover est calculé par catégorie socio-professionnelle et sur la base de départ volontaire (démission).

Fiscalité

Intégration fiscale :

Les modalités de répartition de l'impôt sur les bénéfices des sociétés sont les suivantes :

Les sociétés faisant partie du périmètre d'intégration fiscale supportent la charge d'impôt sur les sociétés et les contributions additionnelles comme en l'absence d'intégration fiscale.

La différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt société en l'absence d'intégration est nulle.

La société VIRODIS est membre du groupe intégré constitué par la société Casino Guichard Perrachon dont le siège social est situé 1 Cours Antoine Guichard 42008 Saint Etienne Cedex 1 depuis le 01/01/2019.

Déficit reportable :

Le montant du déficit reportable est de :	707 335 €

Chiffre d'affaires

Les éléments constitutifs du chiffre d'affaires sont les ventes de marchandises (produits alimentaires) réalisées par la société.

Achats de marchandises

Les achats de marchandises comprennent les achats nets des ristournes.

Résultat exceptionnel

Sont comptabilisés en résultat exceptionnel, les produits et les charges qui, compte tenu de l'activité de la société, ne relèvent pas par leur nature, leur occurrence, ou leur caractère significatif, des activités courantes de la Société.

Engagement hors bilan

Néant

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Faits marquants sur l'exercice affectant la présentation et/ou la comparabilité des comptes annuels

Covid 19

La pandémie de Covid-19 a touché l'ensemble des secteurs d'activité et la grande distribution n'a pas fait exception à ce phénomène. En tant qu'industrie de première nécessité, l'enseigne a maintenu son activité durant la période de crise et a redoublé d'efforts afin de permettre aux consommateurs de continuer à s'approvisionner dans les meilleures conditions possibles dans un contexte de crise sanitaire inédit.

Evènements post clôture

Néant

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

VIRODIS

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Virements	Acquisitions et Apports
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement		0	0	0
Autres postes immobilisations incorporelles		8 851	0	0
Immobilisations corporelles :				
Terrains		0	0	0
Constructions		2 220	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		250 908	0	7 407
Autres		767 326	0	12 974
Immobilisations corporelles en cours		0	0	232
Avances et acomptes		0	0	0
Immobilisations financières :				
Participations		2 308 100	0	0
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés		0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		21 042	0	0
TOTAL		***3 358 446***	***0***	***20 614***

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles :					
Frais d'établissement		0	0	0	0
Autres postes immobilisations incorporelles		0	0	8 851	0
Immobilisations corporelles :					
Terrains		0	0	0	0
Constructions		0	0	2 220	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	258 315	0
Autres		0	0	780 300	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	232	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
Immobilisations financières :					
Participations		0	0	2 308 100	0
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	21 042	0
TOTAL		***0***	***0***	***3 379 060***	***0***

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables	Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Immobilisations Incorporelles :				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	8 851	0	0	8 851
Immobilisations Corporelles :				
Terrains	0	0	0	0
Constructions	1 332	111	0	1 443
Installations techniques, matériels et outillages	233 410	3 845	0	237 255
Autres	550 067	20 874	0	570 941
TOTAL	***793 660***	***24 830***	***0***	***818 490***

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement amortissement à la Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Immobilisations Incorporelles :							
Frais établissement	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0	0
Immobilisations Corporelles							
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :	0	0	0	0	0	0	0
Installation technique, matériel et outillage industriels	0	907	0	0	0	0	907
Autres	0	1 769	0	0	0	0	1 769
TOTAL	***0***	***2 675***	***0***	***0***	***0***	***0***	***2 675***
Acquis. de titres (IV)	0			0			0
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**0**	**2 675**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 675**

Cadre C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Dépréciation de l'actif immobilisé

Nature des provisions	Provision au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	0	0	0	0
Stocks	0	1 069	0	1 069
Créances	0	0	0	0
Immobilisations financières	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL	***0***	***1 069***	***0***	***1 069***

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

Nature des provisions	Provision au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	2 324	2 675	0	4 999
Provisions pour risques et charges	16 749	40 412	24 338	32 824
TOTAL	***19 073***	***43 087***	***24 338***	***37 823***

Tableau des provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'exercice	Montants utilisés au cours de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour litige	0	8 500	0	0	8 500
Provisions pour pensions	9 161	16 735	0	9 161	16 735
Autres provisions pour risques et charges	7 588	15 177	7 588	7 588	7 588
TOTAL (II)	***16 749***	***40 412***	***7 588***	***16 749***	***32 824***

Dotations de l'exercice	VENTILATION DES DOTATIONS		
	EXPLOITATION	***FINANCIER***	***EXCEPTIONNEL***
	40 412	0	2 675

Reprises de l'exercice	VENTILATION DES REPRISES		
	EXPLOITATION	***FINANCIER***	***EXCEPTIONNEL***
	24 338	0	0

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Créances et dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE				
Créances rattachées à des participations		0	0	0
Prêts		0	0	0
Autres immobilisations financières		21 042	0	21 042
DE L'ACTIF CIRCULANT				
Clients douteux ou litigieux		0	0	0
Autres créances clients		81 808	81 808	0
Créances représentatives de titres prêtés ou remis en garantie		0	0	0
Personnel et comptes rattachés		24	24	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		0	0	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	11 044	11 044	0
	Autres impôts	0	0	0
	Etat - divers	22 319	22 319	0
Groupes et associés		33 096	33 096	0
Débiteurs divers		88 583	88 583	0
Charges constatées d'avance		1 257	1 257	0
	TOTAUX	***259 173***	***238 131***	***21 042***
Prêts accordés en cours d'exercice		0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		0		
Prêts et avances consentis aux associés		0		

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		2 399 616	2 399 616	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		135 373	135 373	0	0
Personnel et comptes rattachés		21 451	21 451	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		53 956	53 956	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	0	0	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	6 120	6 120	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 494	5 494	0	0
Groupes et associés		622 951	622 951	0	0
Autres dettes		458	458	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		0	0	0	0
	TOTAUX	***3 245 419***	***3 245 419***	***0***	***0***
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
AU TITRE DE L'EXERCICE :	
RISTOURNES 2020	15 885
FRS AVOIRS VLL A VEN	3 564
CICE	22 319
TOTAL	***41 767***

Charges à payer

Charges à payer	Montant
AU TITRE DE L'EXERCICE :	
FACT. A REC. MSES	1 487
FACT. A REC. FR. GX	47 914
FACT. A REC. IMMOS	3 000
CONGES PAYES	17 323
CONGES PEC DUS	1 223
PROVISION RTT	119
PRIMES PERFORMANCE	2 160
CH. AU PERSONNEL	398
CH./CONGES	5 110
CH. / CONGES PEC	361
CHARGES SUR RTT	35
CHARGES PR.PERFORM.	637
TAXE GRANDE SURFACE	4 145
FORM.CONTINUE CONTR.	2 156
CVAE	3 779
INT./STE APPARENTEE	24 428
TOTAL	***114 273***

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Transferts de charges

Transferts de charges	Montant
Transferts de charges achats	1 080
Transferts de charges autres charges de gestion	2 850
TOTAL	*3 930*

Produits constatés d'avance

Néant

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CONSOMMABLES	1 257		
TOTAL	***1 257***	***0***	***0***

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2020	Valeur nominale
Parts sociales	750			**750**	10
Total	**750**	**0**	**0**	**750**	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augmentation	Diminution	Distribution Dividendes	Affectation du résultat N-1	Clôture
Capital social ou individuel	7 500					7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	0					0
Ecarts de réévaluation	0					0
Réserve légale	750					750
Réserves statutaires ou contractuelles	0					0
Réserves réglementées	0					0
Autres réserves	0					0
Report à nouveau	-76 939				-101 331	-178 270
Distribution de dividendes	0					0
Résultat de l'exercice	-101 331	-145 245			101 331	-145 245
Subventions d'investissement	0					0
Provisions réglementées	2 324	2 675	0			4 999
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***-167 696***	***-142 569***	***0***	***0***	***0***	***-310 265***

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	31/12/2020	31/12/2019	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	1 687 770	1 286 874	31%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	3 730	22 296	-83%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	1 691 500	1 309 171	29%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets	***1 691 500***	***1 309 171***	29%

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CH. EXCEPT./RESTRUCT	1 080	0
AMOR. DEROGATOIRES	2 675	0
TOTAL	***3 756***	***0***

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Effectifs

	Effectif moyen salarié	
Effectifs	**31/12/2020**	**31/12/2019**
Ingénieurs et Cadres	1	1
Agents de maîtrise	2	2
Employés et techniciens	3	2
TOTAL	***6***	***5***

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat exploitation	-58 527	28 049	-30 478
Participation		0	0
Résultat financier	-99 466	-16 172	-115 638
Résultat exceptionnel	-3 756	1 018	-2 737
Résultat comptable	**-161 749**	**12 896**	**-148 853**
Imputation déficit antérieur	12 886	3 608	3 608
Total		***16 504***	***-145 245***

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
CASINO GUICHARD PERRACHON 1 COURS ANTOINE GUICHARD 42008 SAINT ETIENNE CEDEX 1 Siren : 554 501 171	SA	165 892 131,90 €	100%

DocuSign Envelope ID: 0B841A70-030D-4389-A39E-EAA9AEA999AE

Liste des filiales et participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations des résultats (4)	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)				***0***	***0***	***0***	***0***			
341256527 SNC S,A,V,Y 47 rue des états généraux 78000 VERSAILLES	38 112,25		100							
Participations (10 à 50% du capital) - à détailler				***0***	***0***	***0***	***0***			
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
TOTAL				***0***	***0***					

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

DocuSign Envelope ID: F1A61271-6D2B-4E54-8E94-62754979FE44

VIRODIS
Société à responsabilité limitée au capital de 7.500 €
Siège social : 94/96, Avenue du Général Leclerc – 78220 Viroflay
453 963 456 RCS VERSAILLES

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2021

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

[…]

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'Associée Unique, décide d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à 145.244,56 euros, en totalité, au compte « Report à nouveau », qui après affectation présentera un solde débiteur de 323.514,44 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'Associée Unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Décision adoptée par l'Associée Unique

[…]

ONZIEME DECISION

L'Associée Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal, et notamment au JOURNAL LA LOI, une marque de la société « LEXTENSO » dont le siège social est situé à La Grande Arche – Paroi nord - 1, Parvis de la Défense – 92044 Paris La Défense (552 119 455 RCS Nanterre), à l'effet d'accomplir toutes formalités de publication et de dépôt au greffe qu'il appartiendra.

Décision adoptée par l'Associée Unique

[…]

Extrait certifié conforme à l'original
Monsieur Jean-François TESSONNEAU

DocuSigned by:
Jean-François TESSONNEAU
BB59CEE1C200415...