

LEVALLOIS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de €40.000
Siège social : 38 Rue d'Alsace
92300 LEVALLOIS PERRET

500 028 006 R.C.S. NANTERRE

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023
ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU JEUDI 28 SEPTEMBRE 2023**

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à €1.154.622,84, au poste « autres réserves ».

En conséquence :

- la réserve légale reste fixée à €4.000,00 soit 10% du capital social,
- le poste « autres réserves » est porté de €22.582.967,93 à €23.737.590,77.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée constate qu'il n'a pas été distribué de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme

David THIBAUT



LEVALLOIS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de €40.000
Siège social : 38 Rue d'Alsace
92300 LEVALLOIS PERRET

500 028 006 R.C.S. NANTERRE

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

BILAN

Pour copie certifiée conforme

David THIBAUT

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'David Thibault', written in a cursive style.

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

Désignation de l'entreprise		SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		38 rue D'Alsace 92300 LEVALLOIS PERRET		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		5 0 0 0 2 8 0 0 6 0 0 0 4 6		Néant		☐ *	
						Exercice N clos le, 31/03/2023	
				Brut 1		Amortissements, provisions 2	
						Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)				AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	168 760	AG	162 530	6 229
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	55 000	AK	26 449	28 550
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP	54 581	AQ	30 239	24 341
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	806 009	AS	622 093	183 915
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 765 971	AU	1 286 500	479 470
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	36 470 685	CV		36 470 685
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD	2 242 733	BE		2 242 733
		Prêts	BF	4 282	BG		4 282
		Autres immobilisations financières*	BH	2 000	BI		2 000
TOTAL (II)			BJ	41 570 023	BK	2 127 813	39 442 210
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	9 629 339	BU		9 629 339
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 159 714	BW		1 159 714
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 525 467	BY	9 290	1 516 177
		Autres créances (3)	BZ	26 088 953	CA	2 113 668	23 975 285
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	1 046 289	CG		1 046 289	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	589 742	CI		589 742	
	TOTAL (III)	CJ	40 039 505	CK	2 122 958	37 916 547	
	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	81 609 529	1A	4 250 771	77 358 757
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	4 282	(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 LEVALLOIS DISTRIBUTION		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)			DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	22 582 967
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 154 622
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	351 200
	TOTAL (I)			DL	24 132 790
	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	2 659 479
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	2 659 479
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	15 539 552
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	6 376 382
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	161 033
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	19 515 777
	Dettes fiscales et sociales			DY	3 277 501
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	134 382
	Autres dettes			EA	5 561 858
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	50 566 487	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	77 358 757	
RENOIS	(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	48 774 555
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	10 613 116	

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

LEVALLOIS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de €40.000
Siège social : 38 Rue d'Alsace
92300 LEVALLOIS PERRET

500 028 006 R.C.S. NANTERRE

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023
COMPTE DE RESULTAT

Pour copie certifiée conforme

David THIBAUT

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'David Thibault', with a long horizontal stroke extending to the right.

Désignation de l'entreprise : SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	139 238 648	FB		FC	139 238 648	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD	13 573 286	FE		FF	13 573 286	
		FG	5 107 902	FH		FI	5 107 902	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	157 919 837	FK		FL	157 919 837	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	772 087	
	Autres produits (1) (11)					FQ	368 625	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	159 060 550
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	121 994 892	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	334 433	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	683 331	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	21 342 323	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	2 221 906	
	Salaires et traitements*					FY	8 480 541	
	Charges sociales (10)					FZ	2 685 846	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions*} \end{array} \right.$					GA	253 826
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	247 570	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	158 244 671
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	815 879	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	47	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 340 871	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	10 253	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	184 538	
	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	1 535 663	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	537 067	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	537 067	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	998 596	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 814 427	

Désignation de l'entreprise		SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION		Néant ☐ *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	183 777	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	482 565	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	666 342	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	26 773	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	1 326 301	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	1 353 074	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI (686 732)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ 114 711	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK (141 638)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL 161 262 556	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM 160 107 933	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN 1 154 622	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	
		- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ 1 469 115	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK 19 624	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1 767 682	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9	
			Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Pénalités, amendes fiscales et commerciales		6 863			
Rappel d'impôts - Dégrèvements d'impôts		19 910	183 777		
Provisions pour risques et charges		1 326 301	482 565		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

LEVALLOIS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de €40.000

Siège social : 38 Rue d'Alsace
92300 LEVALLOIS PERRET

500 028 006 R.C.S. NANTERRE

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

ANNEXE

Pour copie certifiée conforme

David THIBAUT

A handwritten signature in dark ink, consisting of several overlapping loops and a final horizontal stroke, representing the name David Thibault.

Règles et méthodes comptables

SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023, dont le total est de 77 358 757 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 154 623 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 26/06/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2023 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 euro.

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 :

- * Logiciels : 1 à 3 ans
- * Autres immobilisations incorporelles : 16 ans
- * Constructions : 10 à 25 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 3 à 10 ans
- * Mobilier : 3 à 10 ans

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

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

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

Les marchandises en stock sont valorisées au prix d'achat net de toutes conditions négociées avec les fournisseurs et appliquées sur et hors factures.

Une dotation pour dépréciation des stocks est constituée quand la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute des stocks.

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	232 931	KE		KF	2 826	
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ	12 450	KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM	42 131	KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2	KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3	KS	794 509	KT		KU	11 500	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	1 138 901	KW		KX	6 786	
		Matériel de transport*			KY	42 683	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	610 626	LC		LD	2 485	
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH	2 164	LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK	19 867	LL		LM		
	TOTAL III				LN	2 663 333	LO		LP	20 772	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U	36 470 685	8V		8W	
		Autres titres immobilisés				1P	2 128 486	1R		1S	114 247
Prêts et autres immobilisations financières				1T	5 572	1U		1V	4 700		
TOTAL IV				1Q	38 604 744	1R		1S	118 947		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				0G	41 501 009	0H		0J	142 545		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4			
				par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		C0		D0		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV	11 997	LW	223 760	1X		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	12 450	MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	42 131	MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	806 009	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	1 145 687	MO		
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	42 683	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	35 512	MT	577 599	MU		
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	2 164	NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND	19 867	NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG	57 543	NH	2 626 562	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		0U		M7		0W		
	Autres participations		10		0X		0Y	36 470 685	0Z		
	Autres titres immobilisés		11		2B		2C	2 242 733	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières		12		2E	3 990	2F	6 282	2G		
	TOTAL IV		13		NJ	3 990	NK	38 719 701	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		14		0K	73 530	0L	41 570 023	0M			

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

Exercice N clos le : 31/03/2023

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice. [(col. 1 – col. 2) – col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... –	
3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

Désignation de l'entreprise SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement			CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles			PE	172 526	PF	17 841	PG	1 388	PH	188 979	
TOTAL I			RK	172 526	RM	17 841	RN	1 388	RO	188 979	
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre	PM	737	PN	418	PO		PQ	1 155		
	Sur sol d'autrui	PR	26 045	PS	3 037	PT		PU	29 083		
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	528 172	QA	93 921	QB		QC	622 093	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagement divers	QD	656 621	QE	89 375	QF		QG	745 997		
	Matériel de transport	QH	42 683	QI		QJ		QK	42 683		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	451 053	QM	49 231	QN	2 466	QO	497 819		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL II			QU	1 705 315	QV	235 984	QW	2 466	QX	1 938 833	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)			ØN	1 877 842	ØP	253 826	ØQ	3 854	ØR	2 127 813	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV				
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1				
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participation	NL			NM			NO				
TOTAL III											
Total général (I+II+III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY	Total général non ventilé (NW-NY)			NZ		
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations								SP		SR	

* 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 LEVALLOIS DISTRIBUTION								Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	351 200	TM		TN		TO	351 200	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I		3Z	351 200	TS		TT		TU	351 200	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	1 333 178	4B	1 326 301	4C		4D	2 659 479	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II		5Z	1 333 178	TV	1 326 301	TW		TX	2 659 479
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients		6T	9 841	6U		6V	551	6W	9 290
	Autres provisions pour dépréciation (1) *		6X	2 596 233	6Y		6Z	482 565	7A	2 113 668
	TOTAL III		7B	2 606 074	TY		TZ	483 116	UA	2 122 958
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	4 290 452	UB	1 326 301	UC	483 116	UD	5 133 637
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE		UF	551				
		- financières	UG		UH					
		- exceptionnelles	UJ	1 326 301	UK	482 565				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.								10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* 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 LEVALLOIS DISTRIBUTION										Néant ☐ *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP	4 282	UR	4 282	US				
	Autres immobilisations financières		UT	2 000	UV		UW	2 000			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	15 398		15 398					
	Autres créances clients		UX	1 510 068		1 510 068					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	30 535		30 535					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	59 427		59 427					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	1 277 210		1 277 210					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	1 949 198		1 949 198					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC	11 243 345		11 243 345					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	11 529 234		11 529 234					
	Charges constatées d'avance		VS	589 742		589 742					
	TOTAUX			VT	28 210 445	VU	28 208 445	VV	2 000		
	RENOIS	(1)	Montant des – Prêts accordés en cours d'exercice	VD	4 700						
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	3 990						
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	10 613 116		10 613 116						
	à plus d'1 an à l'origine	VH	4 926 435		3 295 786		1 630 649				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	40 690		40 440				250		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	19 515 777		19 515 777						
Personnel et comptes rattachés		8C	1 144 289		1 144 289						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 049 019		1 049 019						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	654 315		654 315						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	429 876		429 876						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	134 382		134 382						
Groupe et associés (2)		VI	6 335 691		6 335 691						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	5 561 858		5 561 858						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	50 405 454	VZ	48 774 555	1 630 649		250		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	2 000 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	3 781 024		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Thierry CURNIS

Commissaire aux Comptes

Commissariat aux Comptes membre de la
CRCC de Versailles et du Centre

Siret : 834 952 632 00018

Code APE : 6920Z

9, Allée des Noisetiers

92140 CLAMART

Marcolla & Associés

Commissaire aux Comptes

Société Anonyme à Conseil
d'Administration au capital de 50 000 €

Société de Commissariat aux Comptes
membre de la CRCC de Paris

RCS Paris B 403 287 303

Siret : 403 287 303 00016

Code APE : 6920Z

12, Rue Jouffroy d'Abbans

75017 Paris

LEVALLOIS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 euros

38 rue d'Alsace

92300 LEVALLOIS PERRET

500 028 006 R.C.S. Nanterre

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE

31 MARS 2023

Thierry CURNIS
9, Allée des Noisetiers
92140 Clamart

MARCOLLA ET ASSOCIES
12 rue Jouffroy d'Abbans
75017 Paris

SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 Mars 2023

A l'Assemblée Générale des associés de la **SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION** relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2023, 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 des Commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er avril 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

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 du Comité Directeur 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 votre Comité Directeur.

Responsabilités des commissaires 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 Clamart et à Paris, le 13 septembre 2023

Les Commissaires aux Comptes



Thierry CURNIS
*Membre de la Compagnie
Régionale de Versailles et du Centre*

MARCOLLA ET ASSOCIES



Jean-Pierre MARCOLLA
*Membre de la Compagnie
Régionale de Paris*

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2023	Net 31/03/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	168 760	162 530	6 230	28 416
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	55 000	26 450	28 550	31 988
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	54 581	30 239	24 342	27 798
Installations techniques, matériel et outillage industriels	806 010	622 094	183 916	266 337
Autres immobilisations corporelles	1 765 971	1 286 501	479 471	641 852
Immobilisations corporelles en cours				2 164
Avances et acomptes				19 867
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	36 470 686		36 470 686	36 470 686
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	2 242 734		2 242 734	2 128 487
Prêts	4 282		4 282	3 573
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	41 570 024	2 127 814	39 442 210	39 623 167
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 629 339		9 629 339	9 963 772
Avances et acomptes versés sur commandes	1 159 714		1 159 714	330 118
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 525 467	9 290	1 516 177	580 400
Autres créances	26 088 953	2 113 668	23 975 285	20 986 176
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 046 289		1 046 289	756 854
Charges constatées d'avance (3)	589 742		589 742	705 661
TOTAL ACTIF CIRCULANT	40 039 505	2 122 958	37 916 547	33 322 982
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	81 609 529	4 250 772	77 358 757	72 946 149
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			4 282	3 572
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/03/2023	31/03/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	22 582 968	21 116 687
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 154 623	1 466 281
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	351 200	351 200
TOTAL CAPITAUX PROPRES	24 132 791	22 978 168
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	2 659 479	1 333 178
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 659 479	1 333 178
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	15 539 552	20 136 786
Emprunts et dettes financières diverses (3)	6 376 382	88 981
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	161 033	6 855
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 515 778	24 166 249
Dettes fiscales et sociales	3 277 501	2 997 300
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	134 383	237 490
Autres dettes	5 561 859	1 001 143
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	50 566 487	48 634 803
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	77 358 757	72 946 149
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 630 899	4 145 527
(1) Dont à moins d'un an (a)	48 774 555	44 482 421
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	10 613 116	13 427 956
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/03/2023	31/03/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	139 238 648	139 862 844
Production vendue (biens)	13 573 286	13 135 544
Production vendue (services)	5 107 903	4 170 281
Chiffre d'affaires net	157 919 838	157 168 669
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	772 088	154 634
Autres produits	368 625	427 957
Total I	159 060 551	157 751 259
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	121 994 892	121 903 920
Variations de stock	334 433	1 252 113
Achats de matières premières et autres approvisionnements	683 332	583 754
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	21 342 323	20 240 681
Impôts, taxes et versements assimilés	2 221 906	2 385 142
Salaires et traitements	8 480 542	8 712 752
Charges sociales	2 685 846	2 961 108
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	253 826	287 471
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	247 571	327 237
Total II	158 244 671	158 654 179
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	815 879	-902 920
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		70 874
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	48	43
Produits financiers		
De participation (3)	1 340 872	2 430 926
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	10 254	1 792
Autres intérêts et produits assimilés (3)	184 538	168 078
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	1 535 664	2 600 795
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	537 067	375 477
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	537 067	375 477
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	998 596	2 225 318
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 814 428	1 393 228

Compte de résultat (suite)

	31/03/2023	31/03/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	183 777	97 467
Sur opérations en capital		127 653
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	482 565	
Total produits exceptionnels (VII)	666 342	225 119
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	26 773	81 078
Sur opérations en capital		1 990
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 326 301	494 063
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 353 074	577 131
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-686 732	-352 012
Participation des salariés aux résultats (IX)	114 711	95 839
Impôts sur les bénéfices (X)	-141 638	-520 904
Total des produits (I+III+V+VII)	161 262 556	160 648 048
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	160 107 934	159 181 766
BENEFICE OU PERTE	1 154 623	1 466 281
(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	1 469 115	2 543 201
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	19 624	4 692

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023, dont le total est de 77 358 757 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 154 623 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 26/06/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2023 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 euro.

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 :

- * Logiciels : 1 à 3 ans
- * Autres immobilisations incorporelles : 16 ans
- * Constructions : 10 à 25 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 3 à 10 ans
- * Mobilier : 3 à 10 ans

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

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

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

Les marchandises en stock sont valorisées au prix d'achat net de toutes conditions négociées avec les fournisseurs et appliquées sur et hors factures.

Une dotation pour dépréciation des stocks est constituée quand la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute des stocks.

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	232 931	2 826	11 997	223 760
Immobilisations incorporelles	232 931	2 826	11 997	223 760
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	12 450			12 450
- Constructions sur sol d'autrui	42 131			42 131
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	794 510	11 500		806 010
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 138 901	6 787		1 145 688
- Matériel de transport	42 684			42 684
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	610 627	2 485	35 512	577 600
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	2 164		2 164	
- Avances et acomptes	19 867		19 867	
Immobilisations corporelles	2 663 333	20 772	57 543	2 626 562
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	36 470 686			36 470 686
- Autres titres immobilisés	2 128 487	114 247		2 242 734
- Prêts et autres immobilisations financières	5 573	4 700	3 990	6 282
Immobilisations financières	38 604 745	118 947	3 990	38 719 701
ACTIF IMMOBILISE	41 501 009	142 545	73 530	41 570 024

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL BRICHLOMAR 92300 LEVALLOIS PERRET	450 000	-1 472 508	99,99	-843 746
SAS PARIS XIX 75019 PARIS	40 000	-4 521 412	95,03	44 329
SAS LEVEIFFEL 92300 LEVALLOIS PERRET	200 000	142 910	99,46	48 740
SARL IONA DRIVE 92300 LEVALLOIS PERRET	50 000	-36 859	99,98	-2 598
Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SC FINANCIERE ACHERES 77550 REAU	50 000	-37 464	23,00	10 748
SCI SOGELEC 95220 HERBLAY	15 000	23 409	48,00	721 400

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
Filiales (détenues à + 50 %)	30 347 986	30 347 986	6 499 947	2 473 559	994 600
Participations (détenues entre 10 et 50%)	5 771 500	5 771 500		644 000	346 272
- Autres filiales françaises - Autres filiales étrangères - Autres participations françaises - Autres participations étrangères					

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	172 527	17 842	1 389	188 980
Immobilisations incorporelles	172 527	17 842	1 389	188 980
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	737	418		1 155
- Constructions sur sol d'autrui	26 046	3 038		29 084
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	528 173	93 921		622 094
- Installations générales, agencements aménagements divers	656 622	89 376		745 998
- Matériel de transport	42 684			42 684
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	451 054	49 232	2 466	497 819
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 705 315	235 984	2 466	1 938 834
ACTIF IMMOBILISE	1 877 842	253 826	3 855	2 127 814

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 28 210 445 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	4 282	4 282	
Autres	2 000		2 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 525 467	1 525 467	
Autres	26 088 953	26 088 953	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	589 742	589 742	
Total	28 210 445	28 208 445	2 000
Prêts accordés en cours d'exercice	4 700		
Prêts récupérés en cours d'exercice	3 990		

Produits à recevoir

	Montant
F AE - Levallois exploitation	33 000
F AE - Levallois voyages	1 800
F AE - Dbcm	120 000
F AE - Brichlomar	8 775
F AE - Montpar Dis	745 963
AAR - Marchandises	33 643
AAR - Frais généraux	13 160
Rrr & ps à recevoir	3 220 034
Intérêts courus Leveiffel	30 073
Int. courus Levallois Exploitation	105 247
Intérêts courus Sogelec	29 023
Intérêts courus Brichlomar	13 907
Intérêts courus Paris XIX	58 727
Intérêts courus Mantes Exploitation	13 222
Intérêts courus Montpar dis	49
Intérêts courus Clichy	87 378
Total	4 514 000

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	2 606 074		483 116	2 122 958
Total	2 606 074		483 116	2 122 958
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation			551	
Financières				
Exceptionnelles			482 565	

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 2 122 958 euro. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
Dépréciation C/C filiales	2 100 668
Dépréciation C/C Centre parrainé	13 000
Dépréciation Créances clients	9 290
TOTAL	2 122 958

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euro décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 000	10,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	351 200			351 200
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	351 200			351 200
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	1 333 178	1 326 301			2 659 479
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	1 333 178	1 326 301			2 659 479
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		1 326 301			

La dotation de l'exercice concerne un risque sur deux filiales (1 326 K€)

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 50 405 454 euro 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	10 613 116	10 613 116		
- à plus de 1 an à l'origine	4 926 436	3 295 787	1 630 649	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	40 690	40 440		250
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 515 778	19 515 778		
Dettes fiscales et sociales	3 277 501	3 277 501		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	134 383	134 383		
Autres dettes (**)	11 897 550	11 897 550		
Produits constatés d'avance				
Total	50 405 454	48 774 555	1 630 649	250
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 000 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	3 781 024			
(**) Dont envers les associés	6 335 692			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	3 025 984	3 025 984	35 598 000
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	3 025 984	3 025 984	35 598 000

* Nantissement de 1er rang sur les actions de la SAS LEVEIFFEL pour un montant de 1 890 000 € et des parts de la SCI SOGELEC pour un montant de 1 135 984 €.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FNPN - Achats marchandises	352 951
FNPN - Electricité	908
FNPN - Electricité So ouest	129 505
FNPN - Fournitures	1 984
FNPN - Levallois Exploitation	946 563
FNPN - Eau	26 065
FNPN - Dératisation	2 700
FNPN - Location mobilière	39 355
FNPN - Maintenance	68 688
FNPN - Assurances	38 901
FNPN - Etudes et recherches	14 915
FNPN - Personnel extérieur	361 080
FNPN - Commissions Phenix	3 348
FNPN - Honoraires	211 544
FNPN - Publicité longue conservation	19 955
FNPN - Publicité	211 038
FNPN - Missions et réceptions	367
FNPN - Frais postaux	782
FNPN - Cotisation	205 156
FNPN - Formations	1 846
FNPN - Droits d auteurs	5 719
FNPN - Contribution éco emballages	30 549
FNPN - Contribution éco folio	4 826
Intérêts courus / emprunts	7 836
Intérêts bancaires courus	111 413
Intérêts courus levadis voyages	9 370
Intérêts courus iona drive	345
Provision congés à payer	604 014
Provision 13ème mois	135 632
Provision intéressement	114 711
Tascom à payer	448 036
Charges sociales / cp	182 466
Charges sociales / 13ème mois	42 861
Forfait social	22 942
Cap - c.e.t	29 566
Cap - taxe véhicule	18 270
Cap - autres taxes	26 946
Organic à payer	271 767
Charges à payer	2 015
Intérêts courus Scadif Expansion	25 121
Total	4 732 056

Notes sur le bilan

Autres informations

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 4 403 018 euro et se répartissent comme suit :

- Fournisseurs : 4 403 018 euro

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Marchandises d avance	77 471		
Location matériel d avance	168 061		
Maintenance d avance	33 283		
Assurance d avance	70 616		
Documentation d avance	208		
Honoraires Greenflex d avance	700		
Publicité longue durée d avance	6 644		
Publicité d avance	12 060		
Poste d avance	2 209		
Téléphone d avance	262		
Services bancaires d avance	4 823		
Cotisation d avance	67 133		
Taxe bureaux d avance	117 115		
Médecine du travail d avance	26 460		
Intérêt crédit confirmé d avance		2 697	
Total	587 045	2 697	

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/03/2023
Ventes magasin	128 107 204
Prestations de services	5 107 903
Ventes station	24 704 730
TOTAL	157 919 838

Répartition par marché géographique

	31/03/2023
Ventes en France	157 919 837
TOTAL	157 919 838

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et commerciales	6 863	
Rappel d'impôts - Dégrèvements d'impôts	19 910	183 777
Provisions pour risques et charges	1 326 301	482 565
TOTAL	1 353 074	666 342

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	1 154 623
+ Impôts sur les bénéfices	-141 638
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	1 012 985
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	1 012 985

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant	1 814 428	92 864	1 721 564
+ Résultat exceptionnel	-686 732	-205 824	-480 908
- Participations des salariés	114 711	28 678	86 033
Résultat comptable	1 012 985	-141 638	1 154 623
(*) comporte les crédits d'impôt (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 25 %, fait ressortir une dette future d'impôt d'un montant de 24 513 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	351 200
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	351 200
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	253 147
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	253 147
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la dette future d'impôt	24 513
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 25 %.	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/2008, la société SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Ce périmètre regroupe les sociétés LEVALLOIS DISTRIBUTION (société mère), LEVEIFFEL, LEVADIS VOYAGES, BRICHLOMAR, LEVALLOIS EXPLOITATION, PARIS XIX et IONA DRIVE.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières de groupe.

La convention d'intégration fiscale prévoit que la charge d'impôt sur les sociétés est calculée sur le résultat propre comme en l'absence d'intégration.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

- Charges de l'exercice : 103 471 euro

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 330 personnes dont 14 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	36	
Agents de maîtrise et techniciens	34	
Employés	260	
Ouvriers		
Total	330	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

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

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : LEVALLOIS DISTRIBUTION

Forme : SAS

SIREN : 500028006

Au capital de : 40 000 euro

Adresse du siège social :

38 rue d'Alsace 92300 LEVALLOIS

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et caution</i>	11 047 347
Avals et cautions	11 047 347
Engagements en matière de pensions	264 212
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	11 311 559
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	3 117 558
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euro
Plafonds des découverts autorisés	13 250 000
Avals et cautions	
<i>Abandon de créance à caractère commercial avec clause de retour à meilleure fortune 2017</i>	<i>700 000</i>
<i>Abandon de créance à caractère commercial avec clause de retour à meilleure fortune 2018</i>	<i>500 000</i>
<i>Abandon de créance à caractère commercial avec clause de retour à meilleure fortune 2019</i>	<i>556 000</i>
Autres engagements reçus	1 756 000
Total	15 006 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	1 756 000
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 : 264 212 euro

- Taux actualisation : 3.62 %
- Taux croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux rotation du personnel : faible pour les cadres et agents de maîtrise et 33% pour les employés
- Table de mortalité : Table INSEE TG 05

La convention applicable est la convention collective des commerces détail et de gros à prépondérance alimentaire.

La méthode retenue par la société est la méthode « ANC 2021 ».