

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

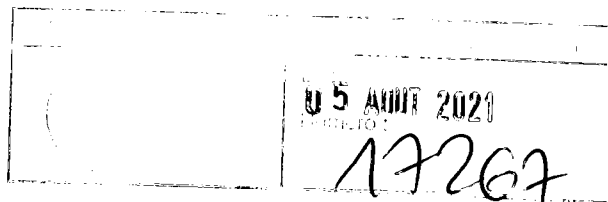
**Le greffier du tribunal de commerce de EVRY atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 01387 Numéro SIREN : 552 011 983 Nom ou dénomination : SNC SAMADA
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/08/2021 sous le numéro de dépôt 17267

SNC SAMADA
Société en nom collectif au capital 9.600.000 euros
Siège social : « Parc des Hauts de Wissous II
Bâtiment C - Chemin de la Croix Brisée - 91320 WISSOUS
552 011 983 R.C.S. EVRY



**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'APPROBATION
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**

Du 11 JUIN 2021

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020

L'assemblée générale décide, sur proposition de la gérance, d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à **6 088 340,77** euros, auquel il y a lieu d'ajouter le report à nouveau antérieur créditeur de **46 658 260,40** euros, formant un bénéfice distribuable de **52 746 601,17** euros, que nous vous proposons d'affecter comme suit :

- ✓ à titre de distribution de dividendes aux associés **13 294 135,00** euros.
- ✓ le solde, soit **39 452 466,17** euros au compte report à nouveau bénéficiaire

Le montant du dividende ainsi alloué a été mis en paiement immédiatement au siège social.

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

CONFORME A LA RESOLUTION PROPOSEE REPRODUITE CI-DESSUS

SNC SAMADA

Société en nom collectif au capital 9.600.000 euros
Siège social : « Parc des Hauts de Wissous II
Bâtiment C - Chemin de la Croix Brisée - 91320 WISSOUS
552 011 983 R.C.S. EVRY

COMPTES ANNUELS AU 31 DÉCEMBRE 2020

Documents déposés au greffe

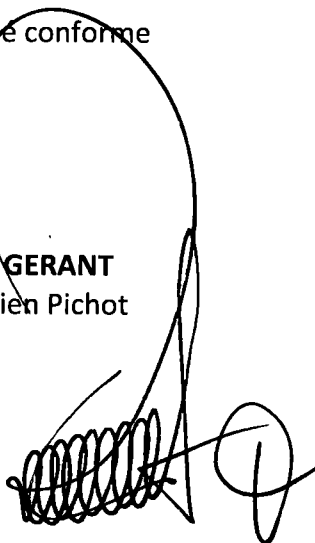
(article L 232-23 du Code de commerce)

- ⇒ Comptes annuels : bilan (actif, passif), compte de résultat et annexe,
- ⇒ Proposition d'affectation du résultat et résolution votée,
- ⇒ Rapport du commissaire aux comptes.

APPROUVES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 11 JUIN 2021

Certifié conforme

UN GERANT
Damien Pichot

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop at the top and a series of horizontal strokes at the bottom, followed by a circular flourish.

SAMADA

**PARC DES HAUTS DE WISSOUS II
BATIEMENT C- LA CROIX BRISEE
91320 WISSOUS**

SIREN

552011983

EXERCICE 01/01/2020 AU 31/12/2020

Sommaire

BILAN ACTIF.....	3
BILAN PASSIF.....	4
COMPTE DE RESULTAT (en liste).....	5
TB flux trésor.....	6
TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE.....	6
Règles.....	7
NOTES.....	11
Note 1 Immobilisations.....	11
Note 2 Amortissements.....	11
Note 3 Provisions et dépréciations.....	12
Note 4 Créances et dettes.....	13
Note 5 Détail des charges constatées d'avance.....	13
Note 6 Composition du capital social.....	14
Note 7 Détention du capital social.....	14
Note 8 Variation des capitaux propres.....	14
Note 9 Ventilation du chiffre d'affaires net.....	14
Note 10 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société.....	15
Note 11 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan.....	15
Note 12 Répartition de l'impôt sur les bénéfices.....	15
Note 13 Effectif moyen.....	16
Note 14 Liste des filiales et participations.....	17

BILAN ACTIF

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amortissements</i>	<i>#NOM?</i>	<i>#NOM?</i>
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 448 585	1 584 798	863 787	1 107 218
Fonds commercial	663 153		663 153	663 153
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 235 312	853 630	381 682	434 908
Constructions	5 090 696	3 405 077	1 685 619	1 990 372
Installations techniques, matériel, outillage	12 551 530	8 732 809	3 818 721	4 454 759
Autres immobilisations corporelles	22 969 164	16 053 203	6 915 961	7 397 905
Immobilisations en cours	407 015		407 015	302 954
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	401 128		401 128	451 128
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	404		404	404
Prêts	525 750		525 750	345 437
Autres immobilisations financières	97 421		97 421	97 421
ACTIF IMMOBILISE	46 390 158	30 629 517	15 760 641	17 245 661
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	719 474	99 324	620 150	765 888
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	(0)		(0)	(0)
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	22 589 462		22 589 462	22 179 149
Autres créances	83 176 640		83 176 640	76 296 538
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres : #NOM?)				
Disponibilités	26 094		26 094	3 968
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 491 685		1 491 685	1 366 858
ACTIF CIRCULANT	108 003 354	99 324	107 904 030	100 612 400
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	154 393 512	30 728 841	123 664 672	117 858 061

BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2020</i>	<i>31/12/2019</i>
Capital social ou individuel	9 600 000	9 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence #NOM?	10 570	10 570
Réserve légale	365 878	365 878
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	234 091	234 091
Report à nouveau	46 658 260	39 452 466
Acomptes sur dividendes		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	6 088 341	7 205 794
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 359 874	2 460 816
CAPITAUX PROPRES	65 317 014	59 329 615
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 009 844	902 850
Provisions pour charges	1 065 739	653 305
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 075 583	1 556 155
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	10 443	63 436
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	29 607 349	30 982 961
	23 141 498	21 813 140
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	963 670	818 420
	2 549 114	3 294 335
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	56 272 075	56 972 291
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	123 664 672	117 858 061

Résultat de l'exercice en centimes

6 088 340,77

Total du bilan en centimes

123 664 671,54

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>#NOM?</i>	<i>#NOM?</i>
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	93 515		93 515	190 568
Production vendue de services	200 125 892		200 125 892	198 379 796
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	200 219 407		200 219 407	198 570 364
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			292 927	877 963
Autres produits			5 144	404 509
PRODUITS D'EXPLOITATION			200 517 478	199 852 836
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				304 849
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			109 243	(144 083)
Autres achats et charges externes			122 718 966	121 109 249
Impôts, taxes et versements assimilés			5 458 554	5 638 420
Salaires et traitements			42 391 605	41 784 130
Charges sociales			16 785 238	16 213 334
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 764 244	2 925 003
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions			36 495	
Pour risques et charges : dotations aux provisions			657 579	312 641
Autres charges			4 936	121 880
CHARGES D'EXPLOITATION			190 926 859	188 265 423
RESULTAT D'EXPLOITATION			9 590 619	11 587 414
Résultat des participations				
Intérêts sur comptes courants			983 188	133 369
Dotations et reprises de provisions				
Intérêts sur emprunts				
Intérêts bancaires				
Divers			(1 273 033)	1 482
RESULTAT FINANCIER			(289 845)	134 852
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			9 300 773	11 722 265
Plus values nettes de cession d'actifs			(60 798)	
Dotations et reprises amortissements dérogatoires			100 942	(112 044)
Dotations et reprises dépréciations d'immobilisations				
Reprise impôt plus values de fusion				
Mises au rebut			(50 631)	(82 840)
Produits exceptionnels divers				
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(10 488)	(194 884)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			848 263	1 091 310
Impôts sur les bénéfices			2 353 682	3 230 277
TOTAL DES PRODUITS			201 854 151	200 240 714
TOTAL DES CHARGES			195 765 811	193 034 920
BENEFICE OU PERTE			6 088 341	7 205 794
RESULTAT NET PAR ACTION			10,15	12,01

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2020</i>	<i>31/12/2019</i>
Résultat de l'exercice	6 088	7 206
Elimination des amortissements et provisions	3 270	2 644
Elimination des plus ou moins values de cession	61	0
MARGE BRUTE D' AUTOFINANCEMENT	9 419	9 850
Incidence de la variation de BFR lié à l'activité	(8 098)	(1 080)
FLUX NET GENERE PAR (AFFECTE A) L'ACTIVITE	1 321	8 770
Acquisitions d'immobilisations	(1 474)	(2 085)
Cessions et réductions d'immobilisations	83	1 358
Variation du besoin en fonds de roulement liés aux investissement	145	231
FLUX NET PROVENANT DES (AFFECTE AUX) INVESTISSEMENTS	(1 245)	(496)
Dividendes versés	0	(8 233)
Augmentation des capitaux propres	0	0
Variation des concours bancaires courants	(63)	27
Variation des autres fonds propres	0	0
Variation autres dettes financières	10	(67)
FLUX NET PROVENANT DU (AFFECTE AU) FINANCEMENT	(53)	(8 273)
VARIATION DE TRESORIE	22	1
TRESORERIE D'OUVERTURE	4	3
TRESORERIE DE CLÔTURE	26	4

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis suivant les prescriptions du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général et modifié par ses règlements subséquents dont le règlement ANC 2018-01 du 20 avril 2018.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

Les règles et méthodes comptables appliquées sont, dans leur ensemble, identiques à celles appliquées antérieurement et ne font pas obstacle à la comparaison de l'exercice.

Tous les éléments chiffrés de cette annexe sont exprimés en euros.

1.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les éléments incorporels juridiquement protégés ne font l'objet d'aucun amortissement pour dépréciation.

Concernant les autres immobilisations incorporelles, les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire. Les principales durées d'utilisation appliquées sont :

- Frais de recherches et développements.....	3 ans
- Logiciels acquis ou développés.....	1/10 ans

En cas de modification significative de l'utilisation prévue de certaines immobilisations incorporelles, leurs plans d'amortissements sont revus de manière prospective.

Les actifs immobilisés incorporels et corporels font l'objet, à chaque date d'arrêt comptable, d'un test de valeur, effectué au niveau de chaque magasin ou centre de profit exploité par la société : la valeur comptable de ces actifs est comparée globalement à leur valeur recouvrable.

La valeur recouvrable est définie comme la valeur la plus élevée entre la valeur de marché et la valeur d'utilité des actifs.

La valeur de marché correspond au montant susceptible d'être obtenu de la cession des actifs dans des conditions de marché normales.

La valeur d'utilité est établie selon une méthode de flux de trésorerie futurs.

Si, en application de ces tests, il est constaté une perte de valeur, une dépréciation des actifs immobilisés est comptabilisée. Elle affecte en priorité le fonds commercial, puis les autres immobilisations incorporelles et corporelles.

1.2 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les frais d'acquisition des immobilisations corporelles sont comptabilisés en charges. Il s'agit des droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des biens.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire. Les principales durées d'utilisation appliquées sont :

- Constructions (Gros œuvre).....	50 ans
- Etanchéité toiture.....	20 ans
- Agencements, Aménagement et installations.....	3/20 ans
- Agencements des terrains.....	10/20 ans
- Matériel et Outillage	3/15 ans
- Matériel de bureau et informatique	3/20 ans

En cas de modification significative de l'utilisation prévue de certaines immobilisations corporelles, les plans d'amortissements de ces biens sont revus de manière prospective.

L'amortissement dégressif est appliqué uniquement sur les matériels et installations entrant dans son champ d'application. Dans ce cas, l'écart entre l'amortissement dégressif et l'amortissement linéaire est inscrit en amortissement dérogatoire, porté au passif du bilan dans le poste « Provisions réglementées »

Les modalités de dépréciation des immobilisations corporelles sont décrites dans la note 1.1

1.3 PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES

Les participations et autres titres immobilisés, sont valorisés au coût historique d'acquisition, à l'exception de ceux acquis avant 1976, et qui ont fait l'objet de la réévaluation légale.

Une dépréciation des titres peut être constituée si la valeur d'usage (déterminée en fonction de l'actif net ré-estimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir) est inférieure à la valeur d'acquisition.

1.4 STOCKS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS

Ces stocks sont exclusivement constitués d'emballages et sont évalués au coût de revient unitaire moyen pondéré. Le coût d'acquisition incorpore le prix d'acquisition ainsi que les frais accessoires, tels que les frais de transport.

Un inventaire physique est réalisé à la clôture de l'exercice.

La dépréciation (décote ou provision) est déterminée par différence entre la valeur brute et la valeur probable de réalisation.

1.5 CRÉANCES ET AUTRES ÉLÉMENTS DE L'ACTIF CIRCULANT

Ces actifs sont enregistrés à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.6 DISPONIBILITES

Les disponibilités en devises sont converties à la clôture au cours interne de couverture des opérations en devises.

1.7 ENGAGEMENTS PRIS EN MATIÈRE D'INDEMNITÉS DE DÉPART EN RETRAITE

Les engagements de retraite de la Société font l'objet d'une évaluation actuarielle, selon une méthode rétrospective, tenant compte de l'estimation des droits acquis par le personnel au moment du départ en retraite en fonction de la règle d'acquisition des droits fixés par la Convention Collective. Ces engagements figurent essentiellement en hors bilan.

A la clôture de l'exercice, les principales hypothèses actuarielles ont été les suivantes :

- taux d'actualisation : 0,7 %

- taux d'inflation salariale : 1,89 %

Cette évaluation, qui porte sur la totalité du personnel à contrat à durée indéterminée, prend en considération des hypothèses de mortalité et de rotation du personnel, ainsi qu'une probabilité de départ à 62 ans pour les employés et 64 ans pour les cadres.

Ces engagements font l'objet d'une actualisation financière, les salaires de référence retenus dans le calcul étant corrélativement corrigés d'un coefficient de revalorisation.

Au 31 décembre 2020, le montant des engagements s'élève à 10 125 540 euros s'inscrivant en engagements hors bilan.

1.8 IMPOTS SUR LES BENEFICES

Conformément aux dispositions de l'article 233A du C.G.I., la société a autorisé sa société mère, Casino Guichard Perachon à se constituer seule redevable de l'impôt en vue de la détermination du résultat d'ensemble.

Dans le cadre de l'intégration fiscale, la société a comptabilisé sa charge d'impôt telle qu'elle ressortirait de l'application du droit commun, l'économie résultant de ce régime reste acquise à la société mère.

1.9 DEFINITION DU RESULTAT COURANT ET DU RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat courant comprend l'ensemble des activités ordinaires et récurrentes. Dès lors, le résultat exceptionnel inclut les plus ou moins values de cession d'immobilisations ainsi que, de façon restrictive, certaines opérations distinctes de ces activités ordinaires et qui ne sont pas censées se reproduire de manière fréquente ni régulière.

II. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice la société SAMADA a procédé à la TUP de la société LOG ONLINE, laquelle a généré un mali de 1 273 571 € comptabilisé en résultat financier

Le site de Bercy a fermé fin février, l'activité a été transférée sur le l'entrepôt de Lieusaint

L'activité des entrepôts a été perturbé par les conséquences de la crise sanitaire (forte activité sur l'alimentaire en début de confinement, baisse des volumes sur le non-alimentaire avec notamment la fermeture rayons non essentiels et fermetures de certains magasins en période de confinement)

La crise sanitaire a entraîné des coûts induits significatifs liés à l'absentéisme et aux mesures de préventions sanitaires,

Note 1 Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Acquisit., apports	Cession	Virement de poste à poste	Fin d'exercice
FRAIS ETBT, RECH., DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORP.	3 035 012	97 120	20 394		3 111 738
Terrains	1 235 312				1 235 312
Constructions sur sol propre	1 617 779				1 617 779
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions, inst. générales, agencés	3 472 917				3 472 917
Inst. techn., matériel et outillages indus.	12 531 921	161 026	199 955	58 538	12 551 530
Installations générales, agencés divers	18 442 229	571 188	580 477	4 925	18 437 866
Matériel de transport	18 220				18 220
Mat. de bureau, informatique, mobilier	4 239 785	129 716	5 190	148 766	4 513 077
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	302 954	316 290		(212 229)	407 015
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	41 861 117	1 178 220	785 622	0	42 253 716
Participations évaluées par mise en équi.					
Autres participations	451 128		50 000		401 128
Autres titres immobilisés	404				404
Prêts et autres immobilisations financières	442 858	198 506	18 193		623 172
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	894 391	198 506	68 193		1 024 704
TOTAL GENERAL	45 790 520	1 473 846	874 208	0	46 390 158

Détails des immobilisations incorporelles

Rubriques	Début d'exercice	Fin d'exercice
"Packaging" des produits des marques propres		
FRAIS ETBT, RECH., DEVELOPPEMENT		
Marques		
Logiciel	2 371 859	2 448 585
Droit au bail		
FONDS COMMERCIAL		
Autres fonds acquis	663 153	663 153
Autres immobilisations incorporelles		
AUTRES POSTES IMMOB. INCORP.	3 035 012	3 111 738
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 035 012	3 111 738

Note 2 Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS ETABLIS, RECHERCHE, DEVELOPMT AUTRES IMMO. INCORPORELLES	1 264 640	340 552	20 394	1 584 798
Terrains	800 404	53 226		853 630
Constructions sur sol propre	1 027 069	17 411		1 044 480
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements	2 073 254	287 342		2 360 596
Installations techniques, matériel et outillage	8 077 162	779 804	124 157	8 732 809
Installations générales, agencements	11 657 504	1 118 496	580 477	12 195 523
Matériel de transport	18 220			18 220
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 626 605	218 044	5 190	3 839 459
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 280 219	2 474 324	709 824	29 044 719
TOTAL GENERAL	28 544 859	2 814 875	730 218	30 629 517

Note 3 Provisions et dépréciations

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées	2 460 816	237 005	337 947	2 359 874
	2 460 816	237 005	337 947	2 359 874
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	1 556 155	657 579	138 151	2 075 583
	1 556 155	657 579	138 151	2 075 583
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	62 829	36 495		99 324
	62 829	36 495		99 324
	4 079 800	931 079	476 098	4 534 781
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		694 074 237 005	138 151 337 947	

Détail des autres provisions risques et charges

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>		<i>Fin d'exercice</i>
			<i>non utilisées</i>	<i>utilisées</i>	
Allocations fin de carrière Médailles du travail (*) Restructurations	565 305	8 383			573 688
I.S. sur plus-values de fusion Contentieux sociaux Créances fournisseurs	413 617	148 145	16 651	24 500	520 611
Contentieux divers Autres risques et charges	88 000 489 233	492 051 9 000	88 000		492 051 489 233
TOTAL	1 556 155	657 579	113 651	24 500	2 075 583
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises exceptionnelles		657 579		138 151	

(*) Médailles du travail

Les provisions pour médailles du travail font l'objet d'une évaluation actuarielle selon une méthode rétrospective tenant compte de l'estimation des droits acquis par le personnel au moment de l'octroi de la médaille du travail en fonction de la règle d'acquisition des droits fixée par la convention collective.

La méthode de calcul est celle du prorata et tient compte d'un turn-over jusqu'à 49 ans.

Les hypothèses actuarielles sont les suivantes : taux d'actualisation 1,7%, taux de revalorisation 1,8%. Les montants ainsi obtenus font l'objet d'une provision pour risques.

Note 4 Créances et dettes

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts	525 750	750	525 000
Autres immobilisations financières	97 421	97 421	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	22 589 462	22 589 462	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	70 453	70 453	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	429 439	429 439	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	(83 977)	(83 977)	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	4 647 852	4 647 852	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	1 197 438	1 197 438	
Groupe et associés	76 371 624	76 371 624	
Débiteurs divers	543 810	543 810	
Charges constatées d'avance	1 491 685	1 491 685	
TOTAL GENERAL	107 880 959	107 355 959	525 000
Dont produits à recevoir	4 341 572		

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an,-5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	10 443	10 443		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	29 607 349	29 607 349		
Personnel et comptes rattachés	11 787 124	11 787 124		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 411 464	8 411 464		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	743 103	743 103		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 199 807	2 199 807		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	963 670	963 670		
Groupe et associés	2 347 711	2 347 711		
Autres dettes	201 403	201 403		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	56 272 075	56 272 075		
Dont charges à payer	31 423 823			

Information sur les créances et dettes représentées par des effets de commerce

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2020</i>	<i>31/12/2019</i>
Autres créances clients		
Fournisseurs et comptes rattachés		

Note 5 Détail des charges constatées d'avance

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2020</i>	<i>31/12/2019</i>
Achats de marchandises		
Services bancaires		
Locations immobilières	1 372 652	1 250 926
Maintenance informatique		
Assurance		
Autres	119 034	115 932
TOTAL	1 491 685	1 366 858

Note 6 Composition du capital social

<i>Catégories de titres</i>	<i>Nombre de titres</i>			<i>Valeur nominale</i>
	<i>à la clôture de l'exercice</i>	<i>créés pendant l'exercice</i>	<i>remboursés pendant l'exercice</i>	
Actions ordinaires	600 000			9 600 000
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Note 7 Détention du capital social

<i>Actionnaires détenant plus de 5% du capital</i>		<i>Siren</i>	<i>% détention</i>
LRMD		775705601	73,67
RUE MARC BLOCH	92110 CLICHY		
MONOPRIX		55201820	26,33
RUE MARC BLOCH	92110 CLICHY		

Note 8 Variation des capitaux propres

	<i>31/12/2020</i>
Capitaux propres à l'ouverture	59 329 615
<i>Variations en cours d'exercice</i>	
Dividendes versés	
Résultat	6 088 341
Variation des réserves	
Variation des provisions réglementées	(100 942)
Autres variations	
Capitaux propres à la clôture	65 317 014

Note 9 Ventilation du chiffre d'affaires net

<i>Rubriques</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Ventes de marchandises au détail		
Ventes en gros		
Redevances d'affiliation		
Loyers et autres redevances	1 155 910	1 304 921
Autres prestations de services	199 063 497	197 265 443
TOTAL	200 219 407	198 570 364

Note 10 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

<i>Dénomination sociale - siège social</i>	<i>Forme</i>	<i>Montant capital</i>	<i>Siren</i>
Monoprix - 14-16 rue Marc Bloch 92110 CLICHY	SAS	78 365 040	552018020
Elle-même consolidée par :			
Casino Guichard Perrachon - 1, esplanade de France 42000 SAINT ETIENNE	SA	165 892 132	554501171

Note 11 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

<i>Rubriques</i>	<i>Entreprises liées</i>	<i>Participations</i>
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	300 546	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Charges constatées d'avance		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 551 747	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	76 371 395	

Note 12 Répartition de l'impôt sur les bénéfices

<i>Répartition</i>	<i>Résultat avant impôt</i>	<i>Impôt dû</i>	<i>Résultat net après impôt</i>
Résultat courant	9 300 773	2 666 636	6 634 137
Résultat exceptionnel à court terme	(10 488)		(10 488)
Résultat exceptionnel à long terme			
Participations des salariés aux fruits de l'expansion	(848 263)	(363 770)	(484 493)
Régularisation d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
Contribution sociale et contribution exceptionnelle		50 816	(50 816)
Crédits d'impôts			
RESULTAT COMPTABLE	8 442 023	2 353 682	6 088 341

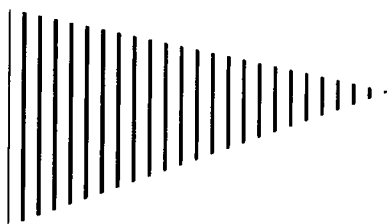
Note 13 Effectif moyen

<i>Effectifs</i>	<i>31/12/2020</i>	<i>31/12/2019</i>
Cadres	202	187
Employés	1 103	1 118
TOTAL		

Montant personnel mis à disposition	17 099 173	15 460 404
-------------------------------------	------------	------------

Note 14 Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue en %	Val. Comptable des Titres		Dividendes encaissés	Prêts, avances consentis	Cautions données	Chiffre affaires du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos
			Brute	nette					
FILIALES (plus de 50%)									
MONTMARTRE LOGISTIQUE SASU	200 000	100,00	200 000	200 000				2 704 553	<707 712>
GARE DES GOBELINS LOGISTIQUES SASU	200 000	100,00	200 000	200 000				2 782 802	192 979
PARTICIPATIONS (10 à 50%)									
AUTRES TITRES									



S.N.C. Samada

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



ERNST & YOUNG et Autres
Tour First
TSA 14444
92037 Paris-La Défense cedex

Tél. : +33 (0) 1 46 93 60 00
www.ey.com/fr

S.N.C. Samada

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la S.N.C. Samada,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la S.N.C. Samada relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 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 de la gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérance.

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

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

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

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

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

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

il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 20 mai 2021

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'Y' followed by a series of loops and a long horizontal stroke.

Yvon Salaün

BILAN ACTIF

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amortissements</i>	<i>31/12/2020</i>	<i>31/12/2019</i>
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 448 585	1 584 798	863 787	1 107 218
Fonds commercial	663 153		663 153	663 153
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 235 312	853 630	381 682	434 908
Constructions	5 090 696	3 405 077	1 685 619	1 990 372
Installations techniques, matériel, outillage	12 551 530	8 732 809	3 818 721	4 454 759
Autres immobilisations corporelles	22 969 164	16 053 203	6 915 961	7 397 905
Immobilisations en cours	407 015		407 015	302 954
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	401 128		401 128	451 128
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	404		404	404
Prêts	525 750		525 750	345 437
Autres immobilisations financières	97 421		97 421	97 421
ACTIF IMMOBILISE	46 390 158	30 629 517	15 760 641	17 245 661
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	719 474	99 324	620 150	765 888
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	(0)		(0)	(0)
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	22 589 462		22 589 462	22 179 149
Autres créances	83 176 640		83 176 640	76 296 538
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :				
Disponibilités	26 094		26 094	3 968
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 491 685		1 491 685	1 366 858
ACTIF CIRCULANT	108 003 354	99 324	107 904 030	100 612 400
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	154 393 512	30 728 841	123 664 672	117 858 061

BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2020</i>	<i>31/12/2019</i>
Capital social ou individuel	9 600 000	9 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalen	10 570	10 570
Réserve légale	365 878	365 878
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	234 091	234 091
Report à nouveau	46 658 260	39 452 466
Acomptes sur dividendes		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	6 088 341	7 205 794
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 359 874	2 460 816
CAPITAUX PROPRES	65 317 014	59 329 615
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 009 844	902 850
Provisions pour charges	1 065 739	653 305
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 075 583	1 556 155
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 443	63 436
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 607 349	30 982 961
Dettes fiscales et sociales	23 141 498	21 813 140
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	963 670	818 420
Autres dettes	2 549 114	3 294 335
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	56 272 075	56 972 291
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	123 664 672	117 858 061

Résultat de l'exercice en centimes

6 088 340,77

Total du bilan en centimes

123 664 671,54

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	2020	2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	93 515		93 515	190 568
Production vendue de services	200 125 892		200 125 892	198 379 796
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	200 219 407		200 219 407	198 570 364
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			292 927	877 963
Autres produits			5 144	404 509
PRODUITS D'EXPLOITATION			200 517 478	199 852 836
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				304 849
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			109 243	(144 083)
Autres achats et charges externes			122 718 966	121 109 249
Impôts, taxes et versements assimilés			5 458 554	5 638 420
Salaires et traitements			42 391 605	41 784 130
Charges sociales			16 785 238	16 213 334
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 764 244	2 925 003
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions			36 495	
Pour risques et charges : dotations aux provisions			657 579	312 641
Autres charges			4 936	121 880
CHARGES D'EXPLOITATION			190 926 859	188 265 423
RESULTAT D'EXPLOITATION			9 590 619	11 587 414
Résultat des participations				
Intérêts sur comptes courants			983 188	133 369
Dotations et reprises de provisions				
Intérêts sur emprunts				
Intérêts bancaires				
Divers			(1 273 033)	1 482
RESULTAT FINANCIER			(289 845)	134 852
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			9 300 773	11 722 265
Plus values nettes de cession d'actifs			(60 798)	
Dotations et reprises amortissements dérogatoires			100 942	(112 044)
Dotations et reprises dépréciations d'immobilisations				
Reprise impôt plus values de fusion				
Mises au rebut			(50 631)	(82 840)
Produits exceptionnels divers				
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(10 488)	(194 884)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			848 263	1 091 310
Impôts sur les bénéfices			2 353 682	3 230 277
TOTAL DES PRODUITS			201 854 151	200 240 714
TOTAL DES CHARGES			195 765 811	193 034 920
BENEFICE OU PERTE			6 088 341	7 205 794
RESULTAT NET PAR ACTION			10,15	12,01

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2020</i>	<i>31/12/2019</i>
Résultat de l'exercice	6 088	7 206
Elimination des amortissements et provisions	3 270	2 644
Elimination des plus ou moins values de cession	61	0
MARGE BRUTE D' AUTOFINANCEMENT	9 419	9 850
Incidence de la variation de BFR lié à l'activité	(8 098)	(1 080)
FLUX NET GENERE PAR (AFFECTE A) L'ACTIVITE	1 321	8 770
Acquisitions d'immobilisations	(1 474)	(2 085)
Cessions et réductions d'immobilisations	83	1 358
Variation du besoin en fonds de roulement liés aux investissement	145	231
FLUX NET PROVENANT DES (AFFECTE AUX) INVESTISSEMENTS	(1 245)	(496)
Dividendes versés	0	(8 233)
Augmentation des capitaux propres	0	0
Variation des concours bancaires courants	(63)	27
Variation des autres fonds propres	0	0
Variation autres dettes financières	10	(67)
FLUX NET PROVENANT DU (AFFECTE AU) FINANCEMENT	(53)	(8 273)
VARIATION DE TRESORIE	22	1
TRESORERIE D'OUVERTURE	4	3
TRESORERIE DE CLÔTURE	26	4

ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX DE L'EXERCICE 2020

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis suivant les prescriptions du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général et modifié par ses règlements subséquents dont le règlement ANC 2018-01 du 20 avril 2018.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

Les règles et méthodes comptables appliquées sont, dans leur ensemble, identiques à celles appliquées antérieurement et ne font pas obstacle à la comparaison de l'exercice.

Tous les éléments chiffrés de cette annexe sont exprimés en euros.

1.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les éléments incorporels juridiquement protégés ne font l'objet d'aucun amortissement pour dépréciation.

Concernant les autres immobilisations incorporelles, les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire. Les principales durées d'utilisation appliquées sont :

- | | |
|--|----------|
| - Frais de recherches et développements..... | 3 ans |
| - Logiciels acquis ou développés..... | 1/10 ans |

En cas de modification significative de l'utilisation prévue de certaines immobilisations incorporelles, leurs plans d'amortissements sont revus de manière prospective.

Les actifs immobilisés incorporels et corporels font l'objet, à chaque date d'arrêté comptable, d'un test de valeur, effectué au niveau de chaque magasin ou centre de profit exploité par la société : la valeur comptable de ces actifs est comparée globalement à leur valeur recouvrable.

La valeur recouvrable est définie comme la valeur la plus élevée entre la valeur de marché et la valeur d'utilité des actifs.

La valeur de marché correspond au montant susceptible d'être obtenu de la cession des actifs dans des conditions de marché normales.

La valeur d'utilité est établie selon une méthode de flux de trésorerie futurs.

Si, en application de ces tests, il est constaté une perte de valeur, une dépréciation des actifs immobilisés est comptabilisée. Elle affecte en priorité le fonds commercial, puis les autres immobilisations incorporelles et corporelles.

1.2 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les frais d'acquisition des immobilisations corporelles sont comptabilisés en charges. Il s'agit des droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des biens.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire. Les principales durées d'utilisation appliquées sont :

- | | |
|--|-----------|
| - Constructions (Gros œuvre)..... | 50 ans |
| - Etanchéité toiture..... | 20 ans |
| - Agencements, Aménagement et installations..... | 3/20 ans |
| - Agencements des terrains..... | 10/20 ans |
| - Matériel et Outillage | 3/15 ans |
| - Matériel de bureau et informatique | 3/20 ans |

En cas de modification significative de l'utilisation prévue de certaines immobilisations corporelles, les plans d'amortissements de ces biens sont revus de manière prospective.

L'amortissement dégressif est appliqué uniquement sur les matériels et installations entrant dans son champ d'application. Dans ce cas, l'écart entre l'amortissement dégressif et l'amortissement linéaire est inscrit en amortissement dérogatoire, porté au passif du bilan dans le poste « Provisions réglementées »

Les modalités de dépréciation des immobilisations corporelles sont décrites dans la note 1.1

1.3 PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES

Les participations et autres titres immobilisés, sont valorisés au coût historique d'acquisition, à l'exception de ceux acquis avant 1976, et qui ont fait l'objet de la réévaluation légale.

Une dépréciation des titres peut être constituée si la valeur d'usage (déterminée en fonction de l'actif net ré-estimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir) est inférieure à la valeur d'acquisition.

1.4 STOCKS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS

Ces stocks sont exclusivement constitués d'emballages et sont évalués au coût de revient unitaire moyen pondéré. Le coût d'acquisition incorpore le prix d'acquisition ainsi que les frais accessoires, tels que les frais de transport.

Un inventaire physique est réalisé à la clôture de l'exercice.

La dépréciation (décote ou provision) est déterminée par différence entre la valeur brute et la valeur probable de réalisation.

1.5 CRÉANCES ET AUTRES ÉLÉMENTS DE L'ACTIF CIRCULANT

Ces actifs sont enregistrés à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.6 DISPONIBILITES

Les disponibilités en devises sont converties à la clôture au cours interne de couverture des opérations en devises.

1.7 ENGAGEMENTS PRIS EN MATIÈRE D'INDEMNITÉS DE DÉPART EN RETRAITE

Les engagements de retraite de la Société font l'objet d'une évaluation actuarielle, selon une méthode rétrospective, tenant compte de l'estimation des droits acquis par le personnel au moment du départ en retraite en fonction de la règle d'acquisition des droits fixés par la Convention Collective. Ces engagements figurent essentiellement en hors bilan.

A la clôture de l'exercice, les principales hypothèses actuarielles ont été les suivantes :

- taux d'actualisation : 0,7 %

- taux d'inflation salariale : 1,89 %

Cette évaluation, qui porte sur la totalité du personnel à contrat à durée indéterminée, prend en considération des hypothèses de mortalité et de rotation du personnel, ainsi qu'une probabilité de départ à 62 ans pour les employés et 64 ans pour les cadres.

Ces engagements font l'objet d'une actualisation financière, les salaires de référence retenus dans le calcul étant corrélativement corrigés d'un coefficient de revalorisation.

Au 31 décembre 2020, le montant des engagements s'élève à 10 125 540 euros s'inscrivant en engagements hors bilan.

1.8 IMPOTS SUR LES BENEFICES

Conformément aux dispositions de l'article 233A du C.G.I., la société a autorisé sa société mère, Casino Guichard Perachon à se constituer seule redevable de l'impôt en vue de la détermination du résultat d'ensemble.

Dans le cadre de l'intégration fiscale, la société a comptabilisé sa charge d'impôt telle qu'elle ressortirait de l'application du droit commun, l'économie résultant de ce régime reste acquise à la société mère.

1.9 DEFINITION DU RESULTAT COURANT ET DU RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat courant comprend l'ensemble des activités ordinaires et récurrentes. Dès lors, le résultat exceptionnel inclut les plus ou moins values de cession d'immobilisations ainsi que, de façon restrictive, certaines opérations distinctes de ces activités ordinaires et qui ne sont pas censées se reproduire de manière fréquente ni régulière.

II. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice la société SAMADA a procédé à la TUP de la société LOG ONLINE, laquelle a généré un mali de 1 273 571 € comptabilisé en résultat financier

Le site de Bercy a fermé fin février, l'activité a été transférée sur le l'entrepôt de Lieusaint

L'activité des entrepôts a été perturbé par les conséquences de la crise sanitaire (forte activité sur l'alimentaire en début de confinement, baisse des volumes sur le non-alimentaire avec notamment la fermeture rayons non essentiels et fermetures de certains magasins en période de confinement)

La crise sanitaire a entraîné des coûts induits significatifs liés à l'absentéisme et aux mesures de préventions sanitaires.

Note 1 Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Acquisit., apports	Cession	Virement de poste à poste	Fin d'exercice
FRAIS ETBT, RECH., DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORP.	3 035 012	97 120	20 394		3 111 738
Terrains	1 235 312				1 235 312
Constructions sur sol propre	1 617 779				1 617 779
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions, inst. générales, agencés	3 472 917				3 472 917
Inst. techn., matériel et outillages indus.	12 531 921	161 026	199 955	58 538	12 551 530
Installations générales, agencés divers	18 442 229	571 188	580 477	4 925	18 437 866
Matériel de transport	18 220				18 220
Mat. de bureau, informatique, mobilier	4 239 785	129 716	5 190	148 766	4 513 077
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	302 954	316 290		(212 229)	407 015
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	41 861 117	1 178 220	785 622	0	42 253 716
Participations évaluées par mise en équi.					
Autres participations	451 128		50 000		401 128
Autres titres immobilisés	404				404
Prêts et autres immobilisations financières	442 858	198 506	18 193		623 172
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	894 391	198 506	68 193		1 024 704
TOTAL GENERAL	45 790 520	1 473 846	874 208	0	46 390 158

Détails des immobilisations incorporelles

Rubriques	Début d'exercice	Fin d'exercice
"Packaging" des produits des marques propres		
FRAIS ETBT, RECH., DEVELOPPEMENT		
Marques		
Logiciel	2 371 859	2 448 585
Droit au bail		
FONDS COMMERCIAL		
Autres fonds acquis	663 153	663 153
Autres immobilisations incorporelles		
AUTRES POSTES IMMOB. INCORP.	3 035 012	3 111 738
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 035 012	3 111 738

Note 2 Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS ETABLIS, RECHERCHE, DEVELOPMT AUTRES IMMO. INCORPORELLES	1 264 640	340 552	20 394	1 584 798
Terrains	800 404	53 226		853 630
Constructions sur sol propre	1 027 069	17 411		1 044 480
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements	2 073 254	287 342		2 360 596
Installations techniques, matériel et outillage	8 077 162	779 804	124 157	8 732 809
Installations générales, agencements	11 657 504	1 118 496	580 477	12 195 523
Matériel de transport	18 220			18 220
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 626 605	218 044	5 190	3 839 459
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 280 219	2 474 324	709 824	29 044 719
TOTAL GENERAL	28 544 859	2 814 875	730 218	30 629 517

Note 3 Provisions et dépréciations

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées	2 460 816	237 005	337 947	2 359 874
	2 460 816	237 005	337 947	2 359 874
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	1 556 155	657 579	138 151	2 075 583
	1 556 155	657 579	138 151	2 075 583
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	62 829	36 495		99 324
	62 829	36 495		99 324
	4 079 800	931 079	476 098	4 534 781
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		694 074 237 005	138 151 337 947	

Détail des autres provisions risques et charges

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>		<i>Fin d'exercice</i>
			<i>non utilisées</i>	<i>utilisées</i>	
Allocations fin de carrière Médailles du travail (*) Restructurations I.S. sur plus-values de fusion Contentieux sociaux Créances fournisseurs Contentieux divers Autres risques et charges	565 305	8 383			573 688
	413 617	148 145	16 651	24 500	520 611
	88 000	492 051	88 000		492 051
	489 233	9 000			489 233
TOTAL	1 556 155	657 579	113 651	24 500	2 075 583
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises exceptionnelles		657 579		138 151	

(*) Médailles du travail

Les provisions pour médailles du travail font l'objet d'une évaluation actuarielle selon une méthode rétrospective tenant compte de l'estimation des droits acquis par le personnel au moment de l'octroi de la médaille du travail en fonction de la règle d'acquisition des droits fixée par la convention collective.

La méthode de calcul est celle du prorata et tient compte d'un turn-over jusqu'à 49 ans.

Les hypothèses actuarielles sont les suivantes : taux d'actualisation 1,7%, taux de revalorisation 1,8%. Les montants ainsi obtenus font l'objet d'une provision pour risques.

Note 4 Créances et dettes

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts	525 750	750	525 000
Autres immobilisations financières	97 421	97 421	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	22 589 462	22 589 462	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	70 453	70 453	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	429 439	429 439	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	(83 977)	(83 977)	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	4 647 852	4 647 852	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	1 197 438	1 197 438	
Groupe et associés	76 371 624	76 371 624	
Débiteurs divers	543 810	543 810	
Charges constatées d'avance	1 491 685	1 491 685	
TOTAL GENERAL	107 880 959	107 355 959	525 000
Dont produits à recevoir	4 341 572		

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an,-5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	10 443	10 443		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	29 607 349	29 607 349		
Personnel et comptes rattachés	11 787 124	11 787 124		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 411 464	8 411 464		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	743 103	743 103		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 199 807	2 199 807		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	963 670	963 670		
Groupe et associés	2 347 711	2 347 711		
Autres dettes	201 403	201 403		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	56 272 075	56 272 075		
Dont charges à payer	31 423 823			

Information sur les créances et dettes représentées par des effets de commerce

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2020</i>	<i>31/12/2019</i>
Autres créances clients		
Fournisseurs et comptes rattachés		

Note 5 Détail des charges constatées d'avance

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2020</i>	<i>31/12/2019</i>
Achats de marchandises		
Services bancaires		
Locations immobilières	1 372 652	1 250 926
Maintenance informatique		
Assurance		
Autres	119 034	115 932
TOTAL	1 491 685	1 366 858

Note 6 Composition du capital social

<i>Catégories de titres</i>	<i>Nombre de titres</i>			<i>Valeur nominale</i>
	<i>à la clôture de l'exercice</i>	<i>créés pendant l'exercice</i>	<i>remboursés pendant l'exercice</i>	
Actions ordinaires	600 000			9 600 000
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Note 7 Détention du capital social

<i>Actionnaires détenant plus de 5% du capital</i>		<i>Siren</i>	<i>% détention</i>
LRMD RUE MARC BLOCH	92110 CLICHY	775705601	73,67
MONOPRIX RUE MARC BLOCH	92110 CLICHY	55201820	26,33

Note 8 Variation des capitaux propres

	<i>31/12/2020</i>
Capitaux propres à l'ouverture	59 329 615
<i>Variations en cours d'exercice</i>	
Dividendes versés	
Résultat	6 088 341
Variation des réserves	
Variation des provisions réglementées	(100 942)
Autres variations	
Capitaux propres à la clôture	65 317 014

Note 9 Ventilation du chiffre d'affaires net

<i>Rubriques</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Ventes de marchandises au détail		
Ventes en gros		
Redevances d'affiliation		
Loyers et autres redevances	1 155 910	1 304 921
Autres prestations de services	199 063 497	197 265 443
TOTAL	200 219 407	198 570 364

Note 10 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

<i>Dénomination sociale - siège social</i>	<i>Forme</i>	<i>Montant capital</i>	<i>Siren</i>
Monoprix - 14-16 rue Marc Bloch 92110 CLICHY	SAS	78 365 040	552018020
Elle-même consolidée par :			
Casino Guichard Perrachon - 1, esplanade de France 42000 SAINT ETIENNE	SA	165 892 132	554501171

Note 11 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

<i>Rubriques</i>	<i>Entreprises liées</i>	<i>Participations</i>
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	300 546	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Charges constatées d'avance		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 551 747	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	76 371 395	

Note 12 Répartition de l'impôt sur les bénéfices

<i>Répartition</i>	<i>Résultat avant impôt</i>	<i>Impôt dû</i>	<i>Résultat net après impôt</i>
Résultat courant	9 300 773	2 666 636	6 634 137
Résultat exceptionnel à court terme	(10 488)		(10 488)
Résultat exceptionnel à long terme			
Participations des salariés aux fruits de l'expansion	(848 263)	(363 770)	(484 493)
Régularisation d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
Contribution sociale et contribution exceptionnelle		50 816	(50 816)
Crédits d'impôts			
RESULTAT COMPTABLE	8 442 023	2 353 682	6 088 341

Note 13 Effectif moyen

<i>Effectifs</i>	<i>31/12/2020</i>	<i>31/12/2019</i>
Cadres	202	187
Employés	1 103	1 118
TOTAL		

Montant personnel mis à disposition	17 099 173	15 460 404
-------------------------------------	------------	------------

