

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NARBONNE - 1104 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 03/01/2025 - 15 - 1965 B 00021 - 976 550 210 - S.A. ALBERT

2025 / 15
03/01/25

TRIBUNAL DE COMMERCE DE
NARBONNE

Reçu le : 18 DEC. 2024

BILAN ET COMPTES ANNUELS

2020

SA ALBERT

avenue Hubert Mouly
11100 NARBONNE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

APE : 6420Z

Siret : 97655021000026

SELAS FIDUSUD CONSEIL

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de MONTPELLIER

SOMMAIRE

1. BILAN	1
Formulaire 2050	2
Formulaire 2051	3
Formulaire 2052	4
Formulaire 2053	5
2. ANNEXE	6
Règles et méthodes comptables	7
Immobilisations	9
Amortissements	12
Etat des créances et des dettes	13
Détail des charges à payer	14
Détail des charges constatées d'avance	15
Tableau des provisions	16
Composition du capital	17

BILAN ET COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/03/2019 au 29/02/2020

BILAN

Désignation de l'entreprise : SA ALBERT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise : avenue Hubert Mouly 11100 NARBONNE		Durée de l'exercice précédent* 12		
Numéro SIRET* 9 7 6 5 5 0 2 1 0 0 0 0 2 6		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, 29/02/2020		
		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	AG	11 836
		Fonds commercial (1) AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	211 141
		Constructions AP	AQ	1 181 885
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	30 397
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	234 482
		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	CV	17 185 133
		Créances rattachées à des participations BB	BC	
		Autres titres immobilisés BD	BE	347
		Prêts BF	BG	121 256
		Autres immobilisations financières* BH	BI	5 984
	TOTAL (II) BJ		BK	2 789 140
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	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	563 023
		Autres créances (3) BZ	CA	52 075 863
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE	
		CF	101 826	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	39 810	
	TOTAL (III) CJ	CK	52 780 524	
	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	1A	2 789 140	
Renvois : (1) Dont droit au bail : CP		(3) Part à plus d'un an CR		
Clause de réserve de propriété : *		Stocks : Créances :		

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

Désignation de l'entreprise		SA ALBERT		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)			DA	1 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	5 998 030
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	53 122
	Réserve légale (3)			DD	100 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	27 418 793
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 938 435
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	36 508 383
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	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	14 773 769
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	19 875 589
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	323 432
	Dettes fiscales et sociales			DY	237 018
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	14 400
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	35 224 209	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	71 732 592	
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	53 122
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	32 146 379
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	11 047 767	

* 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 : SA ALBERT						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	1 533 979	FH		FI	1 533 979	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 533 979	FK		FL	1 533 979	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	2 181	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	41 530	
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 577 691
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 748 702	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	125 656	
	Salaires et traitements*					FY	1 133 087	
	Charges sociales (10)					FZ	491 366	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	162 888
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	20 000	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 681 702	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(2 104 011)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	289 264	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	244 933	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	3 018 465	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	431 157	
	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	3 449 622	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	575 463	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	575 463	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 874 159	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	814 478	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		SA ALBERT		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	9 021	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	22 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	31 021	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	3 114	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	24 859	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	27 974	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	3 047	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	(1)	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(1 120 909)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	5 347 599	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	3 409 163	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	1 938 435	
RENVIS	(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	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	45 000
	(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	41 530
	(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	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion				3 114		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				24 859		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion					9 021	
Produits des cessions d'éléments d'actif					22 000	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

BILAN ET COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/03/2019 au 29/02/2020

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA ALBERT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 29/02/2020, dont le total est de 71 732 592 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 938 436 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2019 au 29/02/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 29/02/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- 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 pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Immobilisations

IMMOBILISATIONS CADRE A

	Valeur brute Début d'exercice	Augmentations : Réévaluations	Augmentations : Acquisitions
CADRE A			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immos incorporelles	T	159 462	
Immobilisations corporelles			
Terrains	211 142		
Constructions sur sol propre	2 874 881		
Constructions sur sol d'autrui			
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions	8 049		
Installations tech., matériel et outillage industriels	30 397		
Installations générales, agenc. et aménag. divers	156 039		10 342
Matériel de transport	483 421		173 012
Matériel de bureau et informatique, mobilier	169 482		11 087
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Tota	3 933 411		194 441
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	17 404 366		
Autres titres immobilisés	348		
Prêts et autres immobilisations financières	127 241		
Tota	17 531 954		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	21 624 827		194 441

Immobilisations

IMMOBILISATIONS CADRE B

	Diminutions Par virement	Diminutions Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
CADRE B				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développ. (I)				
Autres postes d'immos incorporelles (II)			159 462	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
211100 - TERRAINS NUS			211 142	
			211 142	
Constructions sur sol propre				
213150 - BUREAUX SIEGE			2 874 881	
			2 874 881	
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. gén. agenc., aménag., constr.				
213500 - INSTALLATIONS GENERALES			8 049	
			8 049	
Instal. tech., matériel et outillage industriels				
215400 - MATERIEL ET OUTILLAGE			30 397	
			30 397	
Instal. générales, agencemts et aménag. divers				
218100 - INSTALLATIONS GENERALES			166 381	
			166 381	
Matériel de transport				
218200 - MATERIEL DE TRANSPORT			578 373	
		78 060	578 373	
Matériel de bureau et info. mobilier				
218300 - MATERIEL BUREAU INFORMA			137 985	
218400 - MOBILIER			42 584	
			180 569	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III		78 060	4 049 792	
Immobilisations financières				
Particip. évaluées par mise en équival.				
Autres participations				
261000 - TITRES DE PARTICIPATION			16 063 930	
261001 - ABANDON C/C COURTAL NEU			800 561	
261002 - ABANDON C/C MAISON ALBE			140 082	
261003 - ABANDON C/C KARNAC			91 289	
261004 - ABANDON C/C ALTRION NON			273 749	
261005 - ABANDON C/C APHRODITE			5 955	
261006 - ABANDON C/C AP INVEST			800	
261007 - ABANDON C/C ATYS			28 000	
			17 404 366	
Autres titres immobilisés				
271000 - TITRES IMMOBILISES			348	
			348	

Immobilisations

IMMOBILISATIONS CADRE B

	Diminutions Par virement	Diminutions Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
Prêts et autres immos financières				
274810 - PRETS ORS COLL 1 %			121 257	
275000 - DEPOTS CAUTIONNEMENTS			5 984	
			127 241	
Total IV			17 531 954	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		78 060	21 741 208	

Amortissements

CADRE A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

	Valeur en début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions sorties reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelop. (I)				
Autres immobilisations incorporelles (II)	143 296	4 330		147 626
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 578 000	114 995		1 692 996
Constructions sur sol d'autrui	8 049			8 049
Install. générales, agenc. et aménagements co				
Install. techniques, matériel et outillage industri	30 397			30 397
Install. générales, agencements et aménageme	76 654	10 384		87 038
Matériel de transport	457 398	29 741	53 200	433 939
Matériel de bureau et informatique , mobilier	166 426	3 439		169 864
Emballages récupérables et divers				
Total III	2 316 923	158 559	53 200	2 422 282
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	2 460 219	162 889	53 200	2 569 908

Etat des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES

	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	121 257		121 257
Autres	5 984		5 984
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	563 023	563 023	
Autres	52 075 864	52 075 864	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	39 811	39 811	
Total	52 805 938	52 678 698	127 241

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

ETAT DES DETTES

	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	11 047 767	11 047 767		
- à plus de 1 an à l'origine	3 726 002	797 105	2 082 932	845 965
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	196 531	47 598	148 933	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	323 432	323 432		
Dettes fiscales et sociales	237 018	237 018		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	19 693 459	19 693 459		
Produits constatés d'avance				
Total	35 224 209	32 146 379	2 231 865	845 965

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice 278 300
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 1 886 478
(**) Dont envers les associés 49 604

Détail des charges à payer

	du 01/03/19 au 29/02/20 12 mois	du 01/03/18 au 28/02/19 12 mois
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des étab.de crédit		
168840 - INTERETS COURUS S/EMPRUNT	4 275,00	7 572,00
518600 - INTERETS COURUS A PAYER	41 057,00	22 292,00
	45 332,00	29 864,00
Emprunts et dettes financières divers		
168860 - INTERETS COURUS S/PARTICIPATIONS	32 902,00	36 875,00
	32 902,00	36 875,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408100 - FRS FACT NON PARVENUES	76 485,60	60 267,60
	76 485,60	60 267,60
Dettes fiscales et sociales		
428200 - PERSONNEL DETTES CONGES	68 570,00	66 178,00
428300 - PERSONNELS "PRIMES"	27 000,00	20 000,00
438600 - SEC.SOC. CHARGES A PAYER	50 894,00	46 346,00
448600 - ETAT CHARGES A PAYER	18 405,00	18 220,00
	164 869,00	150 744,00
Autres dettes		
419800 - CLIENTS AVOIR A ETABLIR	14 400,00	
	14 400,00	
TOTAL GENERAL	333 988,60	277 750,60

Détail des charges constatées d'avance

	du 01/03/19 au 29/02/20 12 mois	du 01/03/18 au 28/02/19 12 mois
Charges constatées d'avance		
486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVAN	39 810,75	34 426,12
	39 810,75	34 426,12
Total général	39 810,75	34 426,12

Tableau des provisions

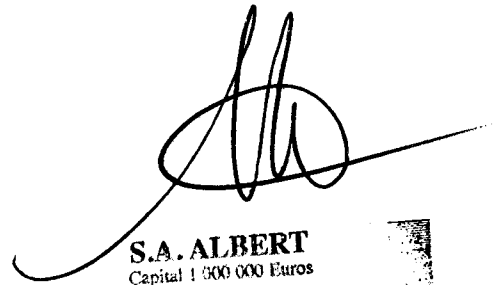
	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour dépréciation	219 232,00			219 232,00
Total	219 232,00			219 232,00

Composition du capital

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 000	200,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	5 000	200,00

certifié conforme à l'original

Société Anonyme ALBERT
au capital de 1.000 000 Euros
Siège Social : Domaine de Bonne Source
Route de Gruissan - 11100 NARBONNE
RCS : NARBONNE B 976.550.210



S.A. ALBERT
Capital 1 000 000 Euros
Domaine de Bonne Source
Route de Gruissan - BP 103
11101 NARBONNE

Tel 04 68 90 40 00 - Fax 04 68 90 27 28
N° SIRET 976 550 210 00026 - APE 410 J

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE

26 AOUT 2020

L'an DEUX MILLE VINGT et le VINGT SIX AOUT à HUIT heures, les Actionnaires de la société se sont réunis en Assemblée Générale Annuelle au siège social, sur convocation faite par le Conseil d'Administration suivant lettres adressées à chaque actionnaire.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire.

Monsieur Jean-Claude ALBERT, préside la séance en sa qualité de Président du Conseil d'Administration.

Monsieur Olivier LAVIELLE et Mademoiselle Béatrice ALBERT, les deux actionnaires présents et acceptants, représentant tant par eux-mêmes que comme mandataires le plus grand nombre de voix, sont appelés comme scrutateurs.

Monsieur Bertrand LAVIELLE est choisi comme secrétaire.

Monsieur DECOURTRAY et Monsieur HUC, co-commissaires aux comptes, régulièrement convoqués sont absents et excusés.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau permet de constater que les actionnaires présents ou représentés ou ayant voté par correspondance possèdent plus du quart des actions ayant droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des actionnaires:

- les statuts de la Société;
- la feuille de présence à l'Assemblée;
- les copies des lettres de convocation;
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la Société, le Bilan, le Compte de Résultat et l'annexe de l'exercice clos le 29 février 2020;
- le rapport de gestion du Conseil d'Administration;
- le tableau des résultats financiers des cinq derniers exercices;
- les rapports du Commissaire aux Comptes, la liste des actionnaires, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la Loi et les règlements qui ont été tenus à la disposition des actionnaires au siège social, à compter de la convocation à l'Assemblée

C. I.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant:

- Rapport de gestion du Conseil d'Administration.
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes au 29 février 2020.
- Examen et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 29 février 2020.
- Quitus aux Administrateurs.
- Affectation des résultats.
- Approbation des conventions visées à l'article 225-38 du nouveau code de commerce
- Fixation des jetons de présence du Conseil.
- Questions diverses.
- Pouvoirs à donner.

Le Président donne lecture du rapport de gestion du Conseil d'Administration, puis il fait donner lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale après avoir entendu la lecture des rapports du Conseil d'Administration et du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 29 février 2020, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne aux Administrateurs quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

L'assemblée générale approuve le montant des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés visées à l'article 39-4 du code général des impôts, qui s'élèvent à 23 167 €

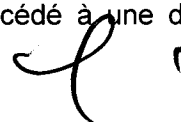
Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 938 435.88 € de la manière suivante:

- Affectation au compte "Autres réserves" 1 938 435.88 €

L'assemblée Générale prend acte de ce qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.



Ces résolutions mises aux voix sont est adoptées à l'unanimité

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article 225-38 du nouveau code de commerce approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité, étant observé que les actionnaires intéressés n'ont pas pris part au vote

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'allouer une somme de 20 000 € à titre de jetons de présence au Conseil d'Administration pour l'exercice clos.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tout pouvoir au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée, pour accomplir toutes les formalités qui seront nécessaires.

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée.

De tout ce qui dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

LE PRESIDENT

LES SCRUTATEURS

LE SECRETAIRE



ALBERT

Société anonyme

Route de Gruissan

11100 NARBONNE

**Rapport des commissaires aux
comptes sur les comptes consolidés**

Exercice clos le 29 février 2020

Expertise Diagnostic Audit

Commissaire aux comptes

Inscrit à la compagnie régionale de Versailles

Olivier HUC

Commissaire aux comptes

Inscrit à la compagnie régionale de Montpellier

ALBERT

Société anonyme au capital de 1 000 000 €

Route de Gruissan, 11100 NARBONNE

976 550 210 RCS NARBONNE

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES CONSOLIDÉS

Exercice clos le 29 février 2020

A l'assemblée générale de la Société ALBERT,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes consolidés de la société ALBERT relatifs à l'exercice clos le 29 février 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par votre conseil d'administration le 8 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée à la Covid-19 et des difficultés à appréhender ses incidences et les perspectives d'avenir.

Nous certifions que les comptes consolidés 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, à la fin de cet exercice, de l'ensemble constitué par les personnes et entités comprises dans la consolidation.

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 consolidés » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} mars 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 été les plus importants pour l'audit des comptes consolidés de l'exercice.

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

- Au 29 février 2020, les impôts différés nets s'élèvent à 1 847 K€ à l'actif du bilan. Leur méthode d'évaluation est indiquée dans la note 8 « Impôts différés » de l'annexe des comptes annuels consolidés. Nous avons procédé à l'appréciation de la cohérence de la méthodologie appliquée pour la reconnaissance des impôts différés comptabilisés avec les règles fiscales en vigueur à la clôture, notamment avec les taux d'impôts adoptés.
- La note 1.3 « Modifications du périmètre » de l'annexe expose les variations du périmètre de consolidation survenues sur l'exercice. Les sociétés RMS 46 et Orion 47 sont désormais intégrées dans le périmètre de consolidation du groupe Albert. Nos travaux ont consisté à apprécier la méthodologie de consolidation mise en œuvre pour ces sociétés entrantes.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, à la vérification spécifique prévue par la loi des informations relatives au groupe, données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes consolidés.

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes consolidés 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 consolidés ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes consolidés, 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 consolidés ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatifs à l'audit des comptes consolidés

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes consolidés. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes consolidés 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 :

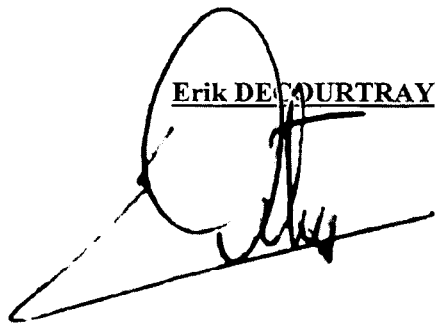
- il identifie et évalue les risques que les comptes consolidés comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour 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 consolidés ;
- 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 consolidés 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 ;

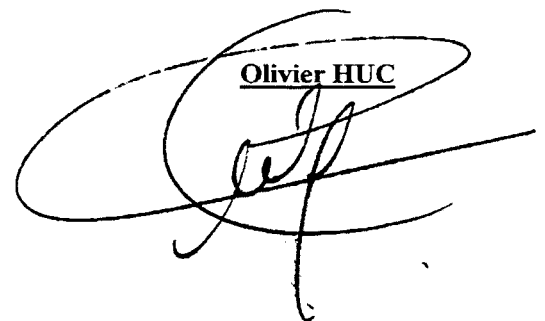
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes consolidés et évalue si les comptes consolidés reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle ;
- concernant l'information financière des personnes ou entités comprises dans le périmètre de consolidation, il collecte des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour exprimer une opinion sur les comptes consolidés. Il est responsable de la direction, de la supervision et de la réalisation de l'audit des comptes consolidés ainsi que de l'opinion exprimée sur ces comptes.

FAIT A PARIS et BOUJAN-SUR-LIBRON
Le 3 août 2020

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Expertise Diagnostic Audit


Erik DECOURTRAY


Olivier HUC

SOMMAIRE

	Pages
Bilan actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Flux de trésorerie	6
Tableau de variation de capitaux propres	7
Annexe aux comptes consolidés	
1- Principes comptables	8
2- Faits significatifs de l'exercice	11
3- Périmètre de consolidation	12
4- Notes sur le bilan et le compte de résultat	13
5 - Informations complémentaires	27

Bilan Actif

Actif en EUR	29/02/2020	28/02/2019
Ecart d'acquisition	133 708	344 815
Capital souscrit non appelé		
Immobilisations incorporelles	524 995	481 521
Immobilisations corporelles	62 203 644	64 040 091
Immobilisations financières	2 157 809	2 132 709
Participations par mise en équivalence		
Actif immobilisé	64 886 448	66 654 321
Stocks et en-cours	47 468 607	47 165 800
Créances clients et comptes rattachés	10 133 534	13 547 422
Actifs d'impôts différés	1 846 894	2 042 351
Autres créances	11 555 834	11 410 699
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 658 423	2 765 096
Actif circulant	72 663 292	76 931 368
Comptes de régularisation	527 340	1 377 415
Total Actif	138 210 788	145 307 919

Bilan Passif

Passif	29/02/2020	28/02/2019
Capital social ou individuel	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation	53 123	53 123
Réserves	30 043 272	29 259 325
Résultat Groupe	1 541 568	948 579
Provisions réglementées	772 908	600 546
Titres en auto-contrôle		
Capitaux propres - Part du groupe	33 410 871	31 861 573
Intérêts minoritaires	1 190 784	892 688
Autres fonds propres		
Provisions pour risques et charges	426 488	273 497
Emprunts et dettes financières	62 010 154	67 734 885
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 248 077	32 154 789
Dettes fiscales et sociales	11 295 433	10 812 495
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	998	762
Autres dettes	1 230 971	775 736
Dettes	102 785 633	111 478 667
Comptes de régularisation	397 012	801 494
Total Passif	138 210 788	145 307 919

Compte de résultat

En EUR	29/02/2020	28/02/2019
Ventes de marchandises	249 677 397	225 689 139
Production vendue	21 785 588	21 120 897
Chiffre d'affaires	271 462 985	246 810 036
Production stockée	183 499	460 480
Subventions d'exploitation	30 853	34 245
Reprises sur provisions	1 255 777	1 860 743
Autres produits	175 190	193 611
Produits d'exploitation	1 645 319	2 549 079
Achats et variations de stocks	204 729 818	184 550 892
Autres achats et charges externes	18 601 688	17 128 429
Impôts et taxes	5 243 482	4 911 036
Charges de personnel	35 114 791	33 891 228
Dotations aux amortissements des immobilisations	4 964 824	4 755 115
Dotations aux provisions pour risques et charges	138 000	
Autres provisions et charges d'exploitation	388 616	375 436
Charges d'exploitation	269 181 219	245 612 136
Résultat d'exploitation	3 927 085	3 746 979

Compte de résultat (suite)

	1	
Perte supportée ou bénéfice transféré	-2 192	87 217
Produits financiers	110 698	153 987
Charges financières	1 331 939	1 525 933
Résultat financier	-1 221 241	-1 371 946
Résultat courant avant impôt	2 708 037	2 287 816
Produits exceptionnels	469 849	561 418
Charges exceptionnelles	270 615	417 494
Résultat exceptionnel	199 234	143 924
Impôt sur le résultat	601 284	809 766
Résultat des sociétés intégrées	2 305 987	1 621 974
Résultat des sociétés mises en équivalence		
Dotations aux amortissements des écarts d'acquisitions	211 107	313 960
Résultat d'ensemble consolidé	2 094 880	1 308 014
Résultat groupe	1 541 568	948 579
Résultat hors-groupe	553 312	359 435
Résultat par action	308	190
Résultat dilué par action	308	190

Variation des flux de trésorerie

En EUR	29/02/2020	28/02/2019
Résultat net consolidé	2 094 880	1 308 014
Résultat des sociétés mise en équivalence		
Amortissements et provisions	5 479 004	5 036 516
Variation des impôts différés	195 450	328 218
Plus-values de cession, nettes d'impôt	-1 761	166 294
Marge brute d'autofinancement des sociétés intégrées	7 767 573	6 839 042
Dividendes reçus des sociétés mises en équivalence		
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	462 091	-12 621 968
Dont Intra-groupe :	372 164	456 585
Incidence des variations de périmètre		87 155
Flux net de trésorerie généré par l'activité	8 229 664	-5 695 771
Acquisition d'immobilisations	-3 437 230	-5 443 779
Cession d'immobilisations, nettes d'impôt	239 694	18 487
Incidence des variations de périmètres	-15 000	-1 175 203
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	-3 212 536	-6 600 495
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère		
Dividendes versés aux minoritaires des sociétés intégrées	-236 028	-195 753
Dividendes en intragroupe	2 133	
<i>Dont dividendes versés en intragroupe</i>	-4 203 902	-5 184 689
<i>Dont dividendes reçus en intragroupe</i>	4 206 035	5 184 689
Augmentations ou diminutions de capital en numéraire	-197 688	-8 000
Emissions d'emprunts	7 119 725	8 397 844
Remboursements d'emprunts	-9 479 705	-8 675 822
Incidence des variations de périmètre		1 142 115
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	-2 791 563	660 384
Incidence des variations de cours des devises		
Variations de trésorerie	2 225 565	-11 635 882
Trésorerie d'ouverture	-22 949 822	-11 313 919
Trésorerie de clôture	-20 724 267	-22 949 820

Tableau de variation des capitaux propres et résultats par action

En EUR	Capital	Réserves	Résultats	Autres	Total part groupe	Intérêts minoritaires
Capitaux propres N-2	1 000 000	27 590 693	2 565 144	53 123	31 569 785	-360 825
Correction des A nouveaux						
Affectation en réserves		-2 815 295	2 815 295			
Distributions de dividendes		5 184 689	-538 049		195 750	-21 246
Variation de capital		2 000 000			1 000 000	1 000 000
Résultat N-1			1 308 014		948 580	359 434
Variations des écarts de conversion						
Incidence des réévaluations						
Entrée de périmètre		-165 966			-70 434	-95 532
Sortie de périmètre						
Changement de méthode						
Restructuration fusion						
Changement d'intérêts						
Variation de périmètre		-2 000 000			-2 000 000	
Autres variations		-1 543			8 846	-10 409
Capitaux propres N-1	1 000 000	29 792 578	1 308 014	53 123	31 261 027	892 688
Correction des A nouveaux		2	26 734		25 397	1 339
Affectation en réserves		-3 105 183	3 105 182		-1	
Distributions de dividendes		4 206 035	-4 439 930		2 132	-236 027
Variation de capital		-197 688			-208 523	10 835
Résultat N			2 094 880		1 541 568	553 312
Variations des écarts de conversion						
Incidence des réévaluations						
Entrée de périmètre						
Sortie de périmètre						
Changement de méthode						
Restructuration fusion						
Changement d'intérêts					23 867	-23 867
Variation de périmètre		-15 000			-7 500	-7 500
Autres variations					4	4
Capitaux propres N	1 000 000	30 680 744	2 094 880	53 123	32 637 963	1 190 784

1- Principes Comptables

1-1 Cadre comptable

Les comptes consolidés sont établis en conformité avec les dispositions légales et réglementaires en vigueur en France (règlement CR99-02).

Le précédent exercice couvrait la période allant du 1^{er} mars 2019 au 29 février 2020, soit 12 mois.

1-2 Méthodes de consolidation

La méthode de l'intégration globale est appliquée aux états financiers des entreprises dans lesquelles la société ALBERT exerce directement ou indirectement un contrôle majoritaire, ce contrôle pouvant résulter de conventions particulières entre actionnaires. La société ALBERT exerce un contrôle majoritaire sur l'ensemble de ses filiales.

Les entreprises sont consolidées sur la base de leurs comptes sociaux mis en harmonie avec les principes comptables du Groupe.

Toutes les transactions significatives entre les sociétés consolidées sont éliminées, de même que les résultats internes au Groupe.

1-3 Modification du périmètre

Le groupe Albert a augmenté sa participation au capital de la SARL ORION 38 pour passer de 95 % à 99 % : enseigne TRIDOME à Salaise sur Sanne (38 150)

1-4 Date de Clôture des sociétés consolidées

La consolidation est réalisée à partir des comptes sociaux sur une période de 12 mois :

- au 29 février 2020 pour toutes les sociétés d'exploitations
- au 31 décembre 2019 pour toutes les sociétés immobilières (SCI) propriétaires de magasin

1-5 Ecart d'acquisition

Lorsque le prix d'acquisition d'une entreprise diffère de la quote-part des capitaux propres correspondant, l'écart de première consolidation est analysé et ventilé dans les postes du bilan approuvé. La partie non ventilée est reprise s'il est positif, et s'il est négatif, en provision sur écart d'acquisition négatif.

Les écarts d'acquisition inscrit au bilan ont une durée d'utilité limitée. Ces dernières ne pouvant pas être déterminées de manière fiable, leur durée d'amortissement est de 10 ans.

Le montant net global de l'écart d'acquisition s'élève au 29 février 2020 à 133.708 € ;

Il correspond aux écarts d'acquisition relatifs aux sociétés suivantes :

L'écart d'acquisition est déterminé en comparaison de la valeur nette des titres et la quote-part de situation nette chacune des sociétés concernées.

• SARL ORION 48	76.521 €
• SARL ORION 24	NEANT €
• SCI ATHENEE	53.745 €
• SCI HERA	3.442 €

Sur l'exercice, la dotation s'élève à :

• SARL ORION 48	76.518 €
• SARL ORION 24	80.155 €
• SCI ATHENEE	53.745 €
• SCI HERA	689 €

1-6 Immobilisations incorporelles

Les fonds de commerce sont ceux qui ont été acquis ou apportés. Aucune dépréciation n'a été constatée.

Les logiciels informatiques acquis sont amortis en linéaire sur une durée d'un an à trois ans.

1-7 Immobilisations corporelles

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

La société ne possède pas d'actifs immobiliers et aucune immobilisation n'est éligible à la méthode des composants. Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le plan suivant qui reflète la durée de vie économique des biens inscrits à l'actif :

Immobilisations corporelles	Amortissement
Constructions	Linéaire 2 % à 5 %
Installations générales, agencements	Linéaire 10 % à 20 %
Installations techniques, matériel et outillage	Linéaire 10 % à 20 %
Matériel de bureau et informatique	Linéaire 20 % à 25 %

Le groupe ne possède pas de contrat de crédit-bail. Il n'est procédé à aucun retraitement dans les comptes consolidés

1-8 Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont essentiellement composées des dépôts de garantie, d'un prêt et d'un compte bancaire faisant l'objet d'un nantissement dans le cadre d'un contentieux technique. Une provision est constatée si la valeur nette comptable devient inférieure à la valeur recouvrable.

Les titres non consolidés concernent des entités que le groupe SA ALBERT ne contrôlent pas.

Il s'agit de :

- | | |
|----------------------|-------------|
| - SA DUNE pour | 1.827.500 € |
| - SAS AP INVEST pour | 400 € |
| - SA TOUT FAIRE pour | 19.984 € |

Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1-9 Créances clients

Les créances clients sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances contentieuses font l'objet d'une dépréciation au cas par cas.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1-10 Valorisation des stocks

Les stocks sont évalués au :

- Prix d'achat pour les matières premières et approvisionnements
- Prix d'achat moyen pondéré pour les marchandises
- Prix de revient pour les encours de production

1-11 Retraites et engagements assimilés

Aucune provision n'est constituée en matière d'indemnités de départ à la retraite car l'engagement hors bilan est non significatif.

1-12 Provisions pour risques et charges

Les litiges font l'objet d'une provision à hauteur du risque estimé par la société et ses juristes. Les provisions pour risques et charges concernent essentiellement des risques sur litiges sociaux.

1-13 Résultat exceptionnel

Les éléments significatifs à caractère inhabituels, anormaux, peu fréquents ou relatifs à des exercices antérieurs sont présentés en résultat exceptionnel. Ils concernent principalement les restructurations et les charges et produits rattachés aux exercices antérieurs s'ils sont significatifs.

1-14 Impôts sur les résultats

La charge d'impôt sur les résultats correspond à l'impôt courant exigible de chaque entité fiscale consolidée.

Des impôts différés sont constatés sur les déficits fiscaux antérieurs et sur les différences temporelles entre les valeurs comptables des éléments d'actif et passif et leurs valeurs fiscales.

Les principaux retraitements concernent :

1. L'activation des déficits constatés à la clôture de l'exercice. La Société considère que les résultats déficitaires sont liés à des événements exceptionnels et qu'il n'y aura aucune difficulté à imputer ces pertes sur des résultats futurs.
2. Sur l'exercice, l'utilisation des déficits reportables a généré une charge fiscale d'impôt différé de 195 K€.
3. La prise en compte des décalages temporaires liés à la prise en compte future du produit ou de la charge.

2- Faits significatifs de l'exercice

L'activité de la société RMS 46 porte sur 12 mois contre 5 l'exercice clos au 28 Février 2019.

3- Périmètre de consolidation

(Sociétés en intégration globale)

Dénomination	Méthode 28/02/2019	% Intérêt 2019	Méthode 29/02/2020	% Intérêt 2020	Ecart % interets	Variation
ORION 84	IG	47,50	IG	47,50	0	NON
AJC FINANCES	IG	99,00	IG	99,00	0	NON
SA ALBERT	IG	100,00	IG	100,00	0	NON
SARL ALTRION	IG	50,00	IG	50,00	0	NON
APHRODITE	IG	95,00	IG	95,00	0	NON
ARTEMIS	IG	95,00	IG	95,00	0	NON
ATHENEE	IG	100,00	IG	100,00	0	NON
ATYS	IG	95,00	IG	95,00	0	NON
MAISON ALBERT	IG	95,00	IG	95,00	0	NON
BACCHUS	IG	100,00	IG	100,00	0	NON
BDMH 3	IG	99,00	IG	99,00	0	NON
ORION 24	IG	50,00	IG	50,00	0	NON
COURTAL NEUF	IG	95,02	IG	95,02	0	NON
CHATEAU AURIS	IG	100,00	IG	100,00	0	NON
FLORE 84	IG	49,90	IG	49,90	0	NON
SCI HERA	IG	100,00	IG	100,00	0	NON
HOLGER	IG	95,00	IG	95,00	0	NON
HORUS	IG	95,00	IG	95,00	0	NON
FLORE 11	IG	49,90	IG	49,90	0	NON
ISIS	IG	95,00	IG	95,00	0	NON
JMS	IG	95,00	IG	95,00	0	NON
JUNON 57	IG	95,00	IG	95,00	0	NON
KARNAC	IG	95,00	IG	95,00	0	NON
KHEPHREN	IG	95,00	IG	95,00	0	NON
M3B	IG	47,50	IG	47,50	0	NON
M2B	IG	99,00	IG	99,00	0	NON
MERCURE INVESTISSEM	IG	99,80	IG	99,80	0	NON
M IMPORT	IG	99,00	IG	99,00	0	NON
MYKERINOS	IG	95,00	IG	95,00	0	NON
SARL ORION 42	IG	47,50	IG	47,50	0	NON
SARL ORION 43	IG	47,50	IG	47,50	0	NON
SARL ORION 66	IG	47,50	IG	47,50	0	NON
ODIN	IG	95,00	IG	95,00	0	NON
ORION 11	IG	47,50	IG	47,50	0	NON
ORION 48	IG	50,00	IG	50,00	0	NON
SARL ORION 33	IG	47,50	IG	47,50	0	NON
SARL ORION 47	IG	45,00	IG	45,00	0	NON
ORION	IG	99,60	IG	99,60	0	NON
SARL ORION 38	IG	49,50	IG	49,50	0	NON
OSIRIS	IG	95,00	IG	95,00	0	NON
OVL	IG	99,00	IG	99,00	0	NON
PECH REDON	IG	50,00	IG	50,00	0	NON
POSEIDON	IG	100,00	IG	100,00	0	NON
RMS 46	IG	50,00	IG	50,00	0	NON
RMS DISTRIBUTION	IG	99,89	IG	99,89	0	NON
NARBONNE ENTREPOT	IG	100,00	IG	100,00	0	NON

4- Notes sur le bilan et compte de résultat

Note 1- Ecart d'acquisition

Ecart d'acquisition

Détentrice	Valeur brute	Amortissement			Valeur nette
		Début exercice	Dépréciation nette	Fin exercice	
ALBERT	ATHENEE 537 450	429 960	53 745	483 705	53 745
ALTRION	ORION 24 1 830 083	1 749 928	80 155	1 830 083	0
ALBERT	HERA 6 887	2 756	689	3 445	3 442
ALTRION	ORION 48 765 183	612 144	76 518	688 662	76 521
TOTAL	3 139 603	2 794 788	211 107	3 005 895	133 708

Les écarts d'acquisition sont constitués par la différence entre la valeur des sociétés lors de leur acquisition et la valeur de leurs capitaux propres à cette même date puis corrigé des éventuelles variations de périmètre.

Note 2 - Immobilisations incorporelles

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Ecart d'acquisition	3 139 603					3 139 603
Frais d'établissement	4 497					4 497
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets et droits similaires	1 822 233	123 337				1 945 570
Fonds commercial	270 175					270 175
Autres immobilisations incorporelles	8 000					8 000
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances, acomptes sur immo. incorporelles						
Immobilisations incorporelles brutes	2 104 905	123 337				2 228 242
Amortissements et provisions	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Ecart d'acquisition	2 794 788	211 107				3 005 895
Frais d'établissement	4 497					4 497
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets et droits similaires	1 610 887	79 863				1 690 750
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	8 000					8 000
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances, acomptes sur immo. incorporelles						
Amortissements et provisions	1 623 384	79 863				1 703 247
Valeurs nettes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Ecart d'acquisition	344 815	-211 107				133 708
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets et droits similaires	211 346	43 474				254 820
Fonds commercial	270 175					270 175
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances, acomptes sur immo. incorporelles						
Valeurs nettes	481 521	43 474				524 995

Note 3 – Immobilisations corporelles

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Terrains	19 060 984	221 448				19 282 432
Constructions	66 270 798	9 244			43 786	66 323 828
Installations techniques, matériel, outillage	17 571 827	610 510	49 472		933 650	19 066 515
Autres immobilisations corporelles	14 142 217	1 636 575	228 150		109 004	15 659 646
Immobilisations en cours	6 892 638	602 526			-1 086 440	6 408 724
Avances et acomptes						
Valeurs brutes	123 938 464	3 080 303	277 622			126 741 145

Amortissements et provisions	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Terrains	2 834 995	202 192				3 037 187
Constructions	35 137 817	2 787 755			182 632	38 108 204
Installations techniques, matériel, outillage	12 682 878	979 480	47 597			13 614 761
Autres immobilisations corporelles	9 242 683	918 119	200 821		-182 632	9 777 349
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Amortissements et provisions	59 898 373	4 887 546	248 418			64 537 501

Valeurs nettes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Terrains	16 225 989	19 256				16 245 245
Constructions	31 132 981	-2 778 511			-138 846	28 215 624
Installations techniques, matériel, outillage	4 888 949	-368 970	1 875		933 650	5 451 754
Autres immobilisations corporelles	4 899 534	718 456	27 329		291 636	5 882 297
Immobilisations en cours	6 892 638	602 526			-1 086 440	6 408 724
Avances et acomptes						
Valeurs nettes	64 040 091	-1 807 243	29 204			62 203 644

Note 4- Immobilisations financières

En EUR

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Titres de participations	1 864 003					1 864 003
Actifs nets en cours de cession						
Participations par mises en équivalence						
Autres titres immobilisés	815					815
Prêts	133 152	128 952	131 352			130 752
Autres immobilisations financières	134 739	104 874	77 374			162 239
Créances rattachées à des participations						
Valeurs brutes	2 132 709	233 826	208 726			2 157 809

Provisions	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Titres de participations						
Actifs nets en cours de cession						
Participations par mises en équivalence						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Créances rattachées à des participations						
Provisions						

Valeurs nettes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Titres de participations	1 864 003					1 864 003
Actifs nets en cours de cession						
Participations par mises en équivalence						
Autres titres immobilisés	815					815
Prêts	133 152	128 952	131 352			130 752
Autres immobilisations financières	134 739	104 874	77 374			162 239
Créances rattachées à des participations						
Valeurs nettes	2 132 709	233 826	208 726			2 157 809

Note 5 – Détail des provisions pour risques et charges

Rubriques	Ouverture	Dotations	Reprises	Clôture
Provisions capital appelé non versé				
AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour acquisition de titres				
Provisions pour risques	248 000	153 000		401 000
Provisions pour charges	25 487			25 487
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	273 487	153 000		426 487
Provisions sur frais d'établissement				
Prov. sur frais de recherche et développement				
Prov. sur conss, brevets et droits similaires				
Provisions dépréciation droit au bail				
Provisions dépréciation fond commercial				
Provisions sur autres immo. Incorporelles				
Provisions sur immobilisations incorporelles en cours				
PROV. SUR IMMO INCORPORELLES				
Provisions sur terrains				
Provisions sur terrains en crédit bail				
Provisions sur constructions				
Provisions sur constructions en crédit bail				
Provisions sur immobilisations corporelles en cours				
Provisions sur autres immobilisations corporelles en cours				
PROV. SUR IMMO CORPORELLES				
Provisions sur titres de participation				
Prov. pour cess.actifs nets en cours				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur créances rattachées				
Provisions sur autres titres immobilisés				
Provisions sur prêts				
Provisions sur autres immobilis. financières				
PROV. SUR IMMO FINANCIERES				
Provisions sur stocks matières premières				
Provisions sur en cours de biens				
Provisions sur en cours de services				
Provisions sur stocks produits finis	312 221		167 782	144 439
Provisions sur stocks marchandises	240 882	96 193	63 771	273 304
PROV. SUR STOCKS ET EN-COURS	553 103	96 193	231 553	417 743
Prov. sur avances et acptes versés sur cmrdes				
Provisions sur comptes clients	232 490	103 615	81 848	254 257
Provision dépréciation clients douteux				
Provisions sur autres créances		51 787		51 787
Provisions charges constatées avan.				
Prov. sur valeurs mobilières de placement				
Provisions sur actions propres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	232 490	155 402	81 848	306 044
TOTAL GENERAL	1 059 080	404 595	313 401	1 150 274

Note 6 – Stocks et Créances

Stocks et provisions

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Matières premières, approvisionnements	264 164	11 514				275 678
En-cours de production de biens	986 445	67 036				1 053 481
En-cours de production de services	76 830	13 499	-76 830			90 329
Produits intermédiaires et finis	1 405 866		-271 962			1 133 904
Marchandises	44 985 598	347 360				45 332 958
Valeurs brutes	47 718 903	439 409	-348 792			47 886 350

Provisions	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	312 221		-167 782			144 439
Marchandises	240 882	96 193	-63 771			273 304
Provisions	553 103	96 193	-231 553			417 743

Comptes consolidés ALBERT au 29 février 2020

Détail des créances

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Créances clients et comptes rattachés	13 779 912		-3 391 074		-1 047	10 387 791
Actifs d'impôts différés	2 042 351		-195 459		2	1 846 894
Autres créances *	11 410 699	588 730			-391 808	11 607 621
Capital souscrit, appelé et non versé						
Valeurs brutes	27 232 962	588 730	-3 586 533		-392 853	23 842 306

Provisions	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Créances clients et comptes rattachés	232 490	21 767				254 257
Actifs d'impôts différés						
Autres créances		51 787				51 787
Capital souscrit, appelé et non versé						
Provisions	232 490	73 554				306 044

Valeurs nettes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Créances clients et comptes rattachés	13 547 422	-21 767	-3 391 074		-1 047	10 133 534
Actifs d'impôts différés	2 042 351		-195 459		2	1 846 894
Autres créances	11 410 699	536 943			-391 808	11 555 834
Capital souscrit, appelé et non versé						
Valeurs nettes	27 000 472	515 176	-3 586 533		-392 853	23 536 262

* y compris avances et acomptes versés sur commandes

Echéancier des créances

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, 5 ans	plus de 5 ans
	Montant	Montant	Montant	Montant
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	815	815		
Prêts	130 752	1 800	128 952	
Autres immobilisations financières	162 239	128 755	33 484	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	10 346 283	10 346 283		
Clients douteux	41 508	41 508		
Actif d'impôt différé	1 846 894		1 846 894	
Autres créances	11 607 621	11 607 621		
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL GENERAL	24 136 112	22 126 782	2 009 330	

Note 7 – Emprunts, dettes financières et autres dettes

Détail des dettes et échéancier

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, 5 ans	plus de 5 ans
		Montant	Montant	Montant
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36 275 986	4 713 390	20 264 884	11 297 712
Concours bancaires courants	22 382 690	22 382 690		
Emprunts en crédit bail				
Emprunts et dettes financières divers	3 351 478	1 386 624	1 341 813	623 041
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 593 878	1 593 878		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 654 199	26 654 199		
Dettes fiscales et sociales	11 295 433	12 893 907		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	998	998		
Autres dettes	1 230 971	1 230 971		
TOTAL GENERAL	102 785 633	70 856 657	21 606 697	11 920 753

Crédit-Bail

Les contrats de crédits bail non pas été retraités.

Les engagements de crédits bail sont :

- Mobiliers : Néant
- Immobiliers : Néant

Note 8 – Impôts différés

Des impôts différés sont constatés sur les déficits fiscaux antérieurs et sur les différences temporelles entre les valeurs comptables des éléments d'actif et passif et leurs valeurs fiscales.

Les principaux retraitements concernent :

1. L'activation des déficits constatés à la clôture de l'exercice. La Société considère que les résultats déficitaires sont liés à des événements exceptionnels et qu'il n'y aura aucune difficulté à imputer ces pertes sur des résultats futurs.
2. Sur l'exercice, l'utilisation des déficits reportables a généré une charge fiscale d'impôt différé de 195 K€.
3. La prise en compte des décalages temporaires liés à la prise en compte future du produit ou de la charge.

En application de la méthode du report variable (paragraphe 3150 du 99-02), les impôts différés doivent être évalués en intégrant les baisses progressives du taux d'impôt prévues par la loi de Finances 2018. Ce différentiel n'ayant pas d'impact significatif sur les comptes, nous ne les avons pas intégrés dans la valorisation.

Note 9 – Analyse du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires par secteurs d'activités :

Activité	Chiffre d'affaires
Hyper marché	156.083 K€
Périphérique hypermarché	5.579 K€
Bricolage	107.865 K€
Immobilier	1.152 K€
Agricole	783 K€
CA TOTAL	271.462 K€

Note 10- Résultat financier

Charges financières

Nature des charges financières	29/02/2020	28/02/2019
Dot. aux amort. des primes de remboursements d'emprunt		
Dotations aux provisions Risques & Charges financiers		
Dotations aux provisions pour dépréciation éléments financiers		
Dotations aux provisions pour dépréciation des immo. financières		
Dotations aux provisions pour dépréciation des VMP		
Autres dotations		
<i>Sous-total</i>		
Charges d'intérêts		
Intérêts des emprunts et dettes assimilées	979 839	1 267 983
Intérêts des dettes rattachées à des participations		
Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	352 100	185 749
Intérêts bancaires et des opérations de financement (escompte,...)		
Intérêts des obligations cautionnées		
Intérêts des autres dettes		
Intérêts des autres dettes (dettes commerciales)		
Intérêts des autres dettes (dettes diverses)		
Pertes sur créances liées à des participations		
Autres charges financières		19 744
<i>Sous-total</i>	1 331 939	1 473 476
Autres charges financières non détaillées		52 457
TOTAL	1 331 939	1 525 933

Produits financiers

Nature des produits financiers	29/02/2020	28/02/2019
Produits de participations	57 809	45 925
Revenus des titres de participations		
Revenus sur autres formes de participations		
Revenus de créances rattachées à des participations		
<i>Sous-total</i>	57 809	45 925
Produits des autres immobilisations financières		
Revenus des titres immobilisés		
Revenus des prêts		
Revenus des créances immobilisées		
<i>Sous-total</i>		
Revenus des autres créances	52 889	58 062
Revenus des créances commerciales		
Revenus des créances diverses		
Revenus des valeurs mobilières de placement		
<i>Sous-total</i>	52 889	58 062
Reprise sur provision pour risques		50 000
Provisions pour risques et charges financières		
Provisions pour dépréciations des éléments financiers		
Valeurs mobilières de placement		
<i>Sous-total</i>		50 000
Autres produits financiers non détaillés		
TOTAL	110 698	153 987

Note 11 – Résultat exceptionnel

Charges exceptionnelles

Nature des charges exceptionnelles	29/02/2020	28/02/2019
Pénalités sur marchés et débits payés sur achats et ventes	3 437	38 277
Pénalités, amendes fiscales et pénales	11 306	2 664
Dons, libéralités	515	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	14 582	34 001
Subventions accordées		
Rappel d'impôts (autres qu' IS)		
Autres charges sur opérations de gestion	38 882	20 736
Charges sur exercices ant. (en cours d'exercice)		
<i>Sous-total</i>	68 722	95 678
Immobilisations incorporelles	233	184 781
Immobilisations corporelles	28 974	
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif		
Malis provenant de clauses d'indexation	3 000	5 508
Lots		
<i>Sous-total</i>	32 207	190 289
Malis provenant du rachat par l'entreprise d'actions et d'obligations		
Charges exceptionnelles diverses	2 515	95
<i>Sous-total</i>	2 515	95
Dotations aux amortissement exceptionnels		
Dotations aux provisions réglementées (stock)		
Dotations aux provisions réglementées		
Dotations aux provisions pour risques et charges	15 000	
Dotations aux provisions pour dépréciation exceptionnelles		
<i>Sous-total</i>	15 000	
Autres charges exceptionnelles non détaillées	152 171	131 432
TOTAL	270 615	417 494

Produits exceptionnels

Nature des produits exceptionnels	29/02/2020	28/02/2019
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes	18 243	7 579
Libéralités perçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre.		
Dégrèvement d'impôts (autres qu'impôt sur les bénéfices)		3 313
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	415 834	527 859
Produits sur exercices antérieurs		
<i>Sous-total</i>	434 077	538 751
Immobilisations incorporelles	23 667	12 723
Immobilisations corporelles	7 301	5 764
Autres éléments d'actif corporels		
Autres éléments d'actif incorporels		
<i>Sous-total</i>	30 968	18 487
Immobilisations financières		
Titres consolidées		
<i>Sous-total</i>		
Bonis provenant de clauses d'indexation	121	
Lots		
Bonis provenant du rachat d'actions et d'obligations émises		
Produits exceptionnels divers		
<i>Sous-total</i>	121	
Amortissements dérogatoires		
Provision spéciale de réévaluation		
Plus-values réinvesties		
<i>Sous-total</i>		
Reprises sur provisions réglementées (stocks)		
Reprises sur autres provisions réglementées		
Reprises sur provisions pour risques et charges		
Reprises sur provisions pour dépréciation		
<i>Sous-total</i>		
Autres produits exceptionnels non détaillés	4 683	4 180
TOTAL	469 849	561 418

Note 12 - Preuve d'impôt

PREUVE DE L'IMPOT	TOTAL
Résultat consolidé après impôt	2 094 880
Résultat des sociétés mises en équivalence	
Résultat net consolidé après impôt des sociétés intégrées	2 094 880
Impôt réel	601 284
Impôt différé changement de taux au résultat (CRC-99-02)	
Résultat reconstitué avant impôt des sociétés intégrées	2 696 164
IMPOT THEORIQUE GROUPE	754 927
ECART ENTRE IMPOT THEORIQUE GROUPE ET IMPOT REEL	-153 643
JUSTIFICATION DE L'ECART	
Ecart sur base imposées à taux différenciés	77 833
Produits (minoration) d'impôts des autres éléments que l'impôts société	-2 045 553
Charges (Majoration) d'impôts des autres éléments que l'impôts société	514 282
Justification de l'écart lié au calcul de l'impôt	-1 453 438
Ecart permanents (Résultat non imposé hors dividendes internes)	1
Ecart entre Variation bilancielle et Résultat	12 412
Ecart temporaires	
Déficit exercice non activé	707 550
Utilisation déficit antérieur	-76 529
Imposition plus-values antérieures	247 377
Résultat fiscal transféré ou attribué	53 516
Résultat imposé ultérieurement	
Dividendes reçus non imposés ou imposés partiellement	352 887
Résultat sociétés transparente fiscalement	-89 312
Autres bases	-234 577
Résultat et corrections intégration fiscale	326 472
Justification de l'écart lié aux bases fiscales	1 299 797
JUSTIFICATION GLOBALE DE L'ECART ENTRE IMPOT THEORIQUE ET IMPOT REEL	-153 641

Note 13 – Effectif moyen

	Effectif au 29/02/2020	Effectif au 28/02/2019
Cadres	130	92
Agents de maîtrise	66	51
Employés	875	850
Ouvriers	4	17
TOTAL	1 076	1 009

5 – Informations complémentaires

Intégration fiscale

Les sociétés Albert, Aphrodite, Atys, Maison Albert, Karnac, BDMH 3, Athénée, Courtal Neuf, Orion, RMS Distribution, Mercure Investissements, Château Auris et Hera font partie d'un même groupe d'intégration fiscale dont Albert est la tête.

Les sociétés Altrion, Orion 42, Orion 38, Orion 47, Orion 43, Orion 66, Orion 11, Orion 33, M3B, Orion 84, Flore 11, Flore 84, Orion 48, Orion 24 font partie d'un même groupe d'intégration fiscale dont Altrion est la tête.

Montant des rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à communiquer une rémunération individuelle.

Engagements hors bilan

Il n'existe aucun engagement hors bilan ni donné ni reçu.

Parties liées

Les transactions entre la société mère et ses filiales, qui sont des parties liées, ont été éliminées en consolidation et ne sont pas présentées dans ces notes.

Evénements postérieurs à la clôture

Néant

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes concernant la clôture de l'exercice se sont élevés à 162 K€.

