

RCS : DAX Code greffe : 4001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1970 B 00033 Numéro SIREN : 987 020 336 Nom ou dénomination : ADOUR DISTRIBUTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 07/01/2022 sous le numéro de dépôt 48

Désignation de l'entreprise : ADOUR DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise : 234 rue Maurice MENTON		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 9 8 7 0 2 0 3 3 6 0 0 0 1 0		Néant ☐	

		Exercice N clos le 31/12/2020		N-1 31/12/2019	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	148 040	82 667
	Fonds commercial (I)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	107 690	107 690
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO	1 257	1 257
	Constructions	AP	AQ	360 448	390 939
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	3 036 788	2 976 300
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	7 353 702	2 246 427
	Immobilisations en cours	AV	AW	15 551	
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	2 721 551	2 640 322
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	362 226	349 642
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG	408 951	372 710
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	486 172	477 596
	TOTAL (II)	BJ	BK	10 898 978	9 615 550
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	79 970	93 079
	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	9 086 029	9 546 917
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 485	648 742
	Autres créances (3)	BZ	CA	8 353 127	9 615 956
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
COMPTES DE REGULARISATION	Disponibilités	CF	CG	5 644 368	4 388 452
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	245 453	225 124
	TOTAL (III)	CJ	CK	2 485	24 545 951
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	10 901 463	34 133 820

Renverse : (1) Dont droit au bail	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	1	(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

Formulaire obligatoire (article 93 A
du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ADOUR DISTRIBUTION		N° ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 96 000)	DA	96 000	96 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	9 600	9 600
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	1 144 185	1 144 185
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	8 639 136	6 570 985
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 503 263	2 068 150
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		75
	TOTAL (I)		DL	12 392 184
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	201 207	184 189
	Provisions pour charges	DQ	728 394	705 826
	TOTAL (III)	DR	929 601	890 015
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 381 294	3 577 668
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	4 803 380	6 752 501
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	201 270	163 788
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	7 468 807	8 785 317
	Dettes fiscales et sociales	DY	4 233 878	3 930 894
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	3 596	3 596
	Autres dettes	EA	79 758	141 045
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	20 171 983	23 354 810
Ecart de conversion passif* (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I+V)		EE	33 493 768	34 133 820
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	18 033 804	20 879 563	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : ADOUR DISTRIBUTION		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	76 104 437	FB		FC	81 525 011
	Production vendue { biens* services*	FD	19 301 890	FE		FF	15 373 291
		FG	4 166 208	FH		FI	3 948 851
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	99 572 534	FK		FL	100 847 153
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	10 828
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	968 951
	Autres produits (1) (11)					FQ	83 827
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	100 636 141
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	73 700 610
	Variation de stock (marchandises)*					FT	659 114
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	249 155
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	13 119
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	8 050 176
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 707 573
	Salaires et traitements*					FY	8 713 564
	Charges sociales (10)					FZ	2 100 894
	DOTATIONS D'EXPLOITATION {	- dotations aux amortissements*				GA	1 167 013
		- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	2 485
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	83 775
	Autres charges (12)					GE	58 024
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	96 505 502
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	4 130 640
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GII	
		Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	11 748
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	140 058
	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	151 807
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilés (6)					GR	62 130
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	62 130
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	89 677
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	4 220 316

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire réglementaire article 55 A
du Code Général des Impôts

Désignation de l'entreprise : ADOUR DISTRIBUTION

Néant ☐

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 826		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	75		1 952
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 900		1 952
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	7 710		21 933
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	26		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	7 736		21 933
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(5 836)		(19 981)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	1 055 079		1 071 485
Impôts sur les bénéfices * (X)		IK	656 139		1 101 032
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		IL	100 789 848		102 060 401
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		IM	98 286 585		99 992 251
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		IN	2 503 263		2 068 150
REVENUS	(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)	HI			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	700		796
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IX			
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	722 179		657 033
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (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				
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8				
	obligatoires	A9			
	dont cotisations Modelin	A7			
(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			
Cf état annexe		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
		7 736		1 901	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Page 8

Désignation de l'entreprise :

31/12/2020

[illegible]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 33 493 767.59 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 99 572 534.35 Euros et dégageant un bénéfice de 2 503 262.64 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires.

Depuis la clôture des comptes, la société a dû fermer certaines de ses surfaces commerciales (librairie - presse - parfumerie - agences de voyages) qui sont dans la galerie marchande.

La société a considéré qu'aucune provision pour risque n'était nécessaire au titre de ces fermetures temporaires.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Evaluation des indemnités de fin de carrière

Les engagements relatifs aux indemnités de fin de carrière comptabilisés ont été calculés en appliquant les paramètres suivants:

- âge de départ volontaire 62 ans
- taux d'actualisation 1,90 %
- taux de charges sociales retenus: 29 %.

La dotation de l'exercice est de 22.568 €.

Intégration fiscale

La SAS ADOUR DISTRIBUTION ainsi que les sociétés JACEDI et MAIL ADOUR font partie de l'intégration fiscale dont la SAS ROUSSEL et la société mère.

Contrôle fiscal

Dans le cadre d'un contrôle fiscal subi par la société, l'administration remettre en cause l'abandon de créance consentie à une filiale dans le cadre des accords d'enseigne.

La société s'est acquittée du redressement mais le conteste devant le Tribunal Administratif. Aucun risque n'a donc été provisionné dans les comptes à ce titre.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	296 457	
Terrains	1 257		
Constructions sur sol propre	363 590		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	349 729		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 371 012		102 581
Installations générales agencements aménagements divers	8 549 586		152 485
Matériel de transport	85 705		68 956
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	502 678		21 077
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			15 551
Avances et acomptes			
TOTAL	15 223 557		360 650
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 989 964		93 839
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	850 306		44 817
TOTAL	3 840 270		138 656
TOTAL GENERAL	19 360 284		499 306

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			296 457	296 457
Terrains				1 257	1 257
Constructions sur sol propre				363 590	363 590
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				349 729	349 729
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			12 770	5 460 823	5 460 823
Installations générales agencements aménagements divers				8 702 071	8 702 071
Matériel de transport				154 661	154 661
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				523 754	523 754
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours				15 551	15 551
Avances et acomptes					
TOTAL			12 770	15 571 437	15 571 437
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations			26	3 083 778	3 083 778
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				895 123	895 123
TOTAL			26	3 978 901	3 978 901
TOTAL GENERAL			12 796	19 846 795	19 846 795

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	136 099	11 941		148 040
Terrains				
Constructions sur sol propre	214 369	14 544		228 912
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	108 012	23 524		131 536
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 394 713	471 483	12 770	2 853 425
Installations générales agencements aménagements divers	6 504 997	397 289		6 902 286
Matériel de transport	23 739	21 754		45 493
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	362 806	43 116		405 922
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	9 608 635	971 710	12 770	10 567 575
TOTAL GENERAL	9 744 734	983 651	12 770	10 715 615

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	11 941				
Terrains					
Constructions sur sol propre	14 544				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	23 524				
Instal.techniques matériel outillage indus.	471 483				
Instal.générales agenc.aménag.divers	397 289				
Matériel de transport	21 754				
Matériel de bureau informatique mobilier	43 116				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	971 710				
TOTAL GENERAL	983 651				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	75		75		
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	75		75		

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	705 826	22 568			728 394
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	184 189	61 207	44 189		201 207
TOTAL	890 015	83 775	44 189		929 601

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles		183 363			183 363
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	198 226		198 226		
Sur comptes clients	4 358	2 485	4 358		2 485
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	202 584	185 848	202 584		185 848
TOTAL GENERAL	1 092 673	269 623	246 848		1 115 448
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		269 622	246 772		
financières					
exceptionnelles			75		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	362 226	0	362 226
Prêts	408 951		408 951
Autres immobilisations financières	486 172	0	486 172
Clients douteux ou litigieux	5 700	5 700	
Autres créances clients	1 133 788	1 133 788	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 404	2 404	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	172 088	172 088	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	5 362 301	5 362 301	
Débiteurs divers	2 816 334	2 816 334	
Charges constatées d'avance	245 453	245 453	
TOTAL	10 995 417	9 738 068	1 257 349
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	36 241		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 378 409	1 240 230	1 429 907	708 272
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 885	2 885		
Emprunts et dettes financières divers	70 025	70 025		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 468 807	7 468 807		
Personnel et comptes rattachés	1 925 081	1 925 081		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 463 857	1 463 857		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	595 866	595 866		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	249 074	249 074		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 596	3 596		
Groupe et associés	4 733 354	4 733 354		
Autres dettes	79 758	79 758		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	19 970 713	17 832 534	1 429 907	708 272
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 196 289			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels (amortissements de 5 à 6 ans)	188 666	20.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement comptables retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions et agencements	linéaire	15 à 25 ans
Agencements et aménagements	linéaire	7 à 15 ans
Mobilier	linéaire	10
Matériels et outillages	linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût de revient. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	826 423
Autres créances	1 352 297
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	2 178 720

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	452 371
Dettes fiscales et sociales	2 759 755
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	3 212 127

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	8
Agents de maîtrise et techniciens	25
Employés	372
Ouvriers	
Total	405

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	62 130	151 807
Dont entreprises liées	11 958	10 797

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	2 503 263
Impôt sur les bénéfices	656 139
Résultat avant impôt	3 159 402
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires - provisions pour hausse des prix - - autres évaluations dérogatoires -	75
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	3 159 477

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 196 983
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	1 196 983

Le montant des engagements correspond au capital restant dû. Ce montant ne comprend pas les intérêts à échoir.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	4 524 179
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	748 171
Lettre d'intention forte	748 171
Total (1)	5 272 350
(1) Dont concernant les dirigeants	
(1) Dont concernant les filiales	3 408 017
(1) dont concernant les participations	
(1) Dont concernant les autres entreprises liées	1 864 333
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus

Actions de garanties des administrateurs	
Avals cautions accordés	
Dirigeants	
Société mère	2 181 797
Total	2 181 797

Le montant des engagements correspond au capital restant dû. Ce montant ne comprend pas les intérêts à échoir.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	238 087
- participation des salariés	110 698
- I.F.C.	193 024
-	
Total des allègements	541 809
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ROUSSEL	SAS	43 200	ST PAUL LES DAX

ADOUR DISTRIBUTION
40990 ST PAUL LES DAX

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

[illegible]

ADOUR DISTRIBUTION
S.A.S au capital de 96.000 Euros
SIEGE SOCIAL : 234 Rue Maurice Menton
40990 ST PAUL LES DAX
987 020 336 RCS DAX

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2.503.263 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat bénéficiaire de l'exercice 2.503.263 euros

AFFECTATION

- Aux associés à titre de dividendes 2.000.400 euros
- Le solde au poste « Autres réserves » 502.863 euros

TOTAL 2.503.263 euros 2.503.263 euros

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 333,40 euros par action.

Le dividende en numéraire est mis en paiement, au siège social, le 1^{er} juillet 2021.

Pour les personnes physiques il est rappelé que ce dividende est en principe soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU / flat tax) de 12,8 %, prévu par l'article 117 Quater I-1 du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi de finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017, applicable aux dividendes perçus à compter du 1^{er} janvier 2018. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2%.

Il en résulte une retenue totale de 30 % sur les dividendes versés aux personnes physiques.

En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 70 % des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

Toutefois, en cas d'exercice de l'option globale pour l'imposition au barème de l'impôt sur le revenu prévue au 2 de l'article 200 A du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi de finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017 ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Exercice	Revenus éligibles à la réduction de 40%		Revenus non éligibles à la réduction de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2020	1.000,20 euros		1.999.399,80 euros

176

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercices	<i>Revenus éligibles à la réfaction (abattement de 40 %)</i>		<i>Revenus non éligibles à la réfaction</i>
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2019	-		-
31/12/2018	1.250,10 euros		2.498.949,90 euros
31/12/2017	1.250,10 euros		2.498.949,90 euros

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du 18 Juin 2021.

Pour extrait certifié conforme.

Le Président





compagnie fiduciaire audit

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31/12/2020

0800000000

ADOUR DISTRIBUTION
234 rue Maurice Menton
40990 SAINT PAUL LES DAX

COMMISSAIRE AUX COMPTES

8 rue Faraday – 64140 Billère - Tél. 05 59 72 13 72 - Fax 05 59 40 27 94

Siège social : 68 quai de Paludate – CS 61964 - 33072 Bordeaux Cedex - Tél. 05 57 77 32 33

www.compagnie-fiduciaire.com – cf-audit@compagnie-fiduciaire.com

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 650 000 EUROS – R.C. BORDEAUX 494 030 182 – N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10 494 030 182
COMMISSAIRE AUX COMPTES, INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉ À LA CRCC GRANDE AQUITAINE





ADOUR DISTRIBUTION
Société par Actions Simplifiée au capital de 96 000 €
Siège social : 234 Rue Maurice Menton
40990 SAINT PAUL LES DAX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/12/2020

Aux Associés de la société ADOUR DISTRIBUTION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ADOUR DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, 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 ADOUR DISTRIBUTION 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous avons été conduits à vérifier la pertinence et la correcte application des méthodes décrites dans les notes « Evaluation des matières et marchandises » et « Dépréciation de stocks » de l'annexe et la constitution éventuelle de provisions.

Nous avons obtenu les éléments probants justifiant de la correcte évaluation des stocks et des provisions pour dépréciation y afférentes. Ceux-ci se fondent sur un inventaire physique auquel nous avons assisté, sur l'appréciation du bon fonctionnement du traitement automatisé pour le calcul des provisions.

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 le Président dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Dans le rapport de gestion, les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées en raison de la complexité rencontrée par l'entité pour produire les informations requises.



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 le Président.

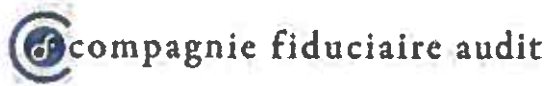
Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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



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

Fait à Billère,
Le 3 juin 2021

POUR LA SAS COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT
Commissaire aux comptes titulaire

DocuSigned by:

Sophie Louveau

Sophie LOUVEAU JONCOUR
Commissaire aux comptes associée

Pièces annexées : Bilan, compte de résultat et annexe.

Nombre de pages du rapport : 17

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dévaluations (A. déductif)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (1)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	188 767	148 040	40 727	52 667	11 941	22.67
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	107 690		107 690	107 690		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 257		1 257	1 257		
	Constructions	713 319	360 448	352 871	390 939	38 068	9.74
	Installations techniques, matériel et outillage	5 400 823	3 036 788	2 364 035	2 976 300	552 264	18.56
	Autres immobilisations corporelles	9 380 487	7 353 702	2 026 785	2 246 427	219 642	9.78
	Immobilisations en cours	15 551		15 551		15 551	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 721 551		2 721 551	2 640 322	81 229	3.08
	Créances rattachées à des participations	362 226		362 226	349 642	12 584	3.60
	Autres titres immobilisés						
Prêts	408 951		408 951	372 710	36 241	9.72	
Autres immobilisations financières	486 172		486 172	477 596	8 576	1.80	
Total II	19 846 795	10 898 978	8 947 817	9 615 550	667 733	6.94	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	79 970		79 970	93 079	13 108	14.08
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	9 086 029		9 086 029	9 546 917	460 888	4.83
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 139 488	2 485	1 137 003	648 742	488 261	75.26
	Autres créances	8 353 127		8 353 127	9 615 956	1 262 829	13.13
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	5 644 368		5 644 368	4 388 452	1 255 916	28.62
	Charges constatées d'avance (3)	245 453		245 453	225 124	20 329	9.03
	Total III	24 548 436	2 485	24 545 951	24 518 270	27 680	0.11
	Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à décaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		44 395 230	10 901 463	33 493 768	34 133 820	640 053	1.88

(1) Dont droit de lat
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

1
COTE

Document
soumis au contrôle
de commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N/N-1	
	En euros	%	En euros	%	En euros	%
CAPITAUX PROPRES						
Capital (Dont versé : 96 000)	96 000		96 000			
Primes d'émission, de fusion, d'apport						
Ecart de réévaluation						
Réserves						
Réserves légales	9 600		9 600			
Réserves statutaires ou contractuelles	1 144 185		1 144 185			
Réserves réglementées						
Autres réserves	8 639 136		6 570 985		2 068 150	31.47
Report à nouveau						
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 503 263		2 068 150		435 112	21.04
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées			75		75	100.00
Total I	12 392 184		9 888 996		2 503 188	25.31
AUTRES FOND PROPRES						
Produit des émissions de titres participatifs						
Avances conditionnées						
Total II						
PROVISIONS						
Provisions pour risques	201 207		184 189		17 018	9.24
Provisions pour charges	728 394		705 826		22 568	3.20
Total III	929 601		890 015		39 586	4.45
DETTES (1)						
Dettes financières						
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès d'établissements de crédit	3 381 294		3 577 662		196 368	5.49
Concours bancaires courants			6		6	100.00
Emprunts et dettes financières diverses	4 803 380		6 752 501		1 949 121	28.87
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	201 270		163 788		37 482	22.88
Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 468 607		8 785 317		1 316 510	14.99
Dettes fiscales et sociales	4 233 878		3 936 894		296 984	7.71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 196		3 196			
Autres dettes	79 158		141 045		61 287	43.45
Comptes de Régularisation						
Produits constatés d'avance (1)						
Total IV	20 171 983		23 354 810		3 182 827	13.63
Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	33 493 768		34 133 820		640 053	1.88

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

18 033 804 28 819 563

COTE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	Francs	Exposition	Total	Francs	%		
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	76 104 437		76 104 437	81 525 011	5 420 575	6.65	
Production vendue de biens	19 301 890		19 301 890	15 373 291	3 928 599	25.55	
Production vendue de services	4 166 208		4 166 208	3 948 851	217 357	5.50	
Chiffre d'affaires NET	99 572 534		99 572 534	100 847 153	1 274 619	1.26	
Production stockée							
Production immobilière							
Subventions d'exploitation			10 828	13 758	2 930	21.30	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			968 951	976 303	7 352	0.75	
Autres produits			83 827	68 122	15 706	23.06	
Total des Produits d'exploitation (I)			100 636 141	101 905 335	1 269 194	1.25	
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			73 700 618	76 917 517	3 216 907	4.19	
Variation de stock (marchandises)			639 114	869 443	1 528 558	175.81	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			249 155	322 959	73 804	22.85	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			13 119	13 727	26 846	195.57	
Autres achats et charges externes *			8 050 176	8 072 732	22 556	0.28	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 707 573	1 678 809	28 763	1.71	
Salaires et traitements			8 713 564	8 164 754	548 810	6.72	
Charges sociales			2 100 894	2 065 135	35 759	1.73	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 167 013	1 069 286	97 727	9.14	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 485	202 584	200 099	98.77	
Dotations aux provisions			83 775	95 165	11 390	11.97	
Autres charges			58 024	22 617	35 407	156.55	
Total des Charges d'exploitation (II)			96 505 502	97 728 387	1 222 885	1.25	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			4 130 640	4 176 949	46 309	1.11	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des mandats émis
(2) Dont charges afférentes à des mandats émis

COTE

Document
annexé au compte
de consolidation aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	12	Exercice N-1 31/12/2019	12	Ecart N / N-1	
					Francs	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	11 748		12 031		282	2.35
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	140 058		141 083		1 025	0.73
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	151 807		153 114		1 307	0.85
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilés (4)	62 130		69 415		7 285	10.45
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	62 130		69 415		7 285	10.45
2. Résultat financier (V-VI)	89 677		83 699		5 977	7.14
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 220 316		4 260 648		40 332	0.95
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 826				1 826	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	75		1 952		1 877	96.18
Total VII	1 900		1 952		51	2.63
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 710		21 933		14 223	64.85
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	26				26	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	7 736		21 933		14 197	64.73
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 836		19 981		14 146	70.79
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	1 055 079		1 071 485		16 406	1.53
Impôts sur les bénéfices (X)	656 139		1 101 032		444 893	40.41
Total des produits (I+III+V+VII)	100 789 848		102 060 401		1 270 553	1.24
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	98 286 585		99 992 251		1 705 666	1.71
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 503 263		2 068 150		435 112	21.02

* Y compris : Redressement de bilan total net
Redressement de bilan total net
(1) Dont produits émis par les entreprises liées
(2) Dont produits émis par les entreprises liées

700
COTE

796

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 33 493 767.59 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 99 572 534.35 Euros et dégagant un bénéfice de 2 503 262.64 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L. 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires.

Depuis la clôture des comptes, la société a dû fermer certaines de ses surfaces commerciales (librairie - presse - parfumerie - agences de voyages) qui sont dans la galerie marchande.

La société a considéré qu'aucune provision pour risque n'était nécessaire au titre de ces fermetures temporaires.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCGA Art. B11-B1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

COFF

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Evaluation des indemnités de fin de carrière

Les engagements relatifs aux indemnités de fin de carrière comptabilisés ont été calculés en appliquant les paramètres suivants :

- Age de départ volontaire 62 ans
 - taux d'actualisation 1,90 %
 - taux de charges sociales retenus: 29 %
- La dotation de l'exercice est de 22 568 €.

Intégration fiscale

La SAS ADOUR DISTRIBUTION ainsi que les sociétés JACEDI et MAIL ADOUR font partie de l'intégration fiscale dont la SAS ROUSSEL et la société mère.

Contrôle fiscal

Dans le cadre d'un contrôle fiscal subi par la société, l'administration remettrait en cause l'abandon de créance consentie à une filiale dans le cadre des accords d'enseigne.

La société s'est acquittée du redressement mais le conteste devant le Tribunal Administratif. Aucun risque n'a donc été provisionné dans les comptes à ce titre.

COFF

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des Immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Révaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORÉES	TOTAL		
Terrains	1 257		
Constructions sur sol propre	363 590		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	349 729		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 371 012		102 581
Installations générales agencements aménagements divers	8 549 586		152 485
Matériel de transport	85 705		68 956
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	502 678		21 077
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			15 551
Avances et acomptes			
TOTAL	15 223 557		360 650
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 989 964		93 839
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	850 306		44 817
TOTAL	3 840 270		138 656
TOTAL GENERAL	19 360 284		499 306

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation en fin d'exercice Valeur d'origine
	Porte à Porte	Cessions		
Frais d'établissements et de développement				
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORÉES	TOTAL		296 457	296 457
Terrains			1 257	1 257
Constructions sur sol propre			363 590	363 590
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements des constructions			349 729	349 729
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	12 770		5 460 823	5 460 823
Installations générales agencements aménagements divers			8 702 071	8 702 071
Matériel de transport			154 661	154 661
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			523 754	523 754
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			15 551	15 551
Avances et acomptes				
TOTAL	12 770		15 571 437	15 571 437
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		26	3 083 778	3 083 778
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			855 123	855 123
TOTAL		26	3 978 901	3 978 901
TOTAL GENERAL	12 796		19 846 795	19 846 795

Document
soumis au contrôle
de conformité aux comptes

cert

cert

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	136 099	11 941		148 040
Terrains				
Constructions sur sol propre	214 369	14 544		228 912
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr	108 012	23 524		131 536
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 394 713	471 483	12 770	2 853 425
Installations générales agencements aménagements divers	6 504 997	397 289		6 902 286
Matériel de transport	23 739	21 754		45 493
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	382 806	43 116		405 922
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	9 608 635	971 710	12 770	10 567 575
TOTAL GENERAL	9 744 734	983 651	12 770	10 715 615

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
Frais étab rech développ TOTAL				
Autres immob incorporelles TOTAL	11 941			
Terrains				
Constructions sur sol propre	14 544			
Constructions sur sol d'autrui				
Instal générales agenc aménag constr	23 524			
Instal techniques matériel outillage indus	471 483			
Instal générales agenc aménag divers	397 289			
Matériel de transport	21 754			
Matériel de bureau informatique mobilier	43 116			
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	971 710			
TOTAL GENERAL	983 651			

Document soumis au contrôle de l'administrateur aux comptes

CERT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconstitutions minières et pétrolières					
Investissements					
Hausses des prix					
Amortissements dérogatoires	75		75		
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	75		75		

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	705 826	22 568			728 394
Impôts					
Recouvrement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	184 189	61 207	44 189		201 207
TOTAL	890 015	83 775	44 189		929 601

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles		183 363			183 363
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	198 226		198 226		
Sur comptes clients	4 358	2 485	4 358		2 485
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	202 584	185 848	202 584		185 848
TOTAL GENERAL	1 092 673	269 623	246 848		1 115 448
Dont dotations et reprises d'exploitation financières exceptionnelles		269 622	246 772	75	

CERT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	362 226	0	362 226
Prêts	400 951	0	400 951
Autres immobilisations financières	486 172	0	486 172
Clients douteux ou litigieux	5 700	5 700	
Autres créances clients	1 133 788	1 133 788	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 404	2 404	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	172 088	172 088	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	5 362 301	5 362 301	
Débiteurs divers	2 816 334	2 816 334	
Charges constatées d'avance	245 453	245 453	
TOTAL	10 995 417	9 738 088	1 257 349
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	36 241		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes etu crédit à 1 an maximum à l'origine	3 378 409	1 240 230	1 429 907	708 272
Emprunts et dettes etu crédit à plus de 1 an à l'origine	2 885	2 885		
Emprunts et dettes financières divers	70 025	70 025		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 460 807	7 460 807		
Personnel et comptes rattachés	1 925 081	1 925 081		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 463 857	1 463 857		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	595 866	595 866		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	249 074	249 074		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 596	3 596		
Groupe et associés	4 733 354	4 733 354		
Autres dettes	79 758	79 758		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	19 970 713	17 832 534	1 429 907	708 272
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 196 289			
Montant emprunts et dettes contractés sup. aux pers. phys.				

Document
annulé au cas échéant
du commissaire aux comptes

COPY

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Composition du capital social

(PCO Art. 811-3 et 812-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	16.0000	6 000			6 000

COPY

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Autres immobilisations incorporelles (Ordonnance de Commerce Art. R. 123-146)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciel (amortissement de 5 à 6 ans)	188 666	20,00

Évaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Évaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement comptables retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions et agencements	linéaire	15 à 25 ans
Agencements et aménagements	linéaire	7 à 15 ans
Mobilier	linéaire	10
Matériels et outillages	linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés (PCG Art. 831-2/3 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées (PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Évaluation des matières et marchandises (PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût de revient. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Évaluation des produits et en cours (PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des créances (PCG Art. 831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Document
soumis au contrôle
de commissaire aux comptes

CCP1

CCP1

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

COPY

Document
renseigné en vertu
de l'article 1435 du Code de Commerce

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inscrites dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	826 423
Autres créances	1 352 297
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	2 178 720

COPY

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	452 371
Dettes fiscales et sociales	2 759 755
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	3 212 127

CGPT

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

CGPT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Effectif moyen

(PCO Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	8
Agents de maîtrise et techniciens	25
Employés	372
Ouvriers	
Total	405

COTE

Document
inséré au crédit
du compte aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCO Art. 831-3 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	62 130	151 807
Dont entreprises liées	11 958	10 797

COTE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 311-3/18 et Art. 312-13)

	Montant
Résultat de l'exercice	2 503 763
Impôt sur les bénéfices	656 139
Résultat avant impôt	3 159 402
Variation des provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	75
- autres évaluations dérogatoires	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	3 159 477

Ccft

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 311-3/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 186 983
Emprunts et dettes financières divers	
-	
-	
-	
-	
Total	1 186 983

Le montant des engagements correspond au capital restant dû. Ce montant ne comprend pas les intérêts à échoir.

Ccft

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagements financiers

(PCG Art. 531-19)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		4 524 179
Engagements en matière de pensions		
Autres engagements donnés :		748 171
Lettre d'intention forte	748 171	
Total (1)		5 272 350
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		3 408 017
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		1 864 333
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Engagements reçus

Actions de garanties des administrateurs		
Avals cautions accordés		
Dirigeants		
Société mère		2 181 797
Total		2 181 797

Le montant des engagements correspond au capital restant dû. Ce montant ne comprend pas les intérêts à échoir.

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

COPY

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-15 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	238 087
- participation des salariés	110 698
- I.F.C.	193 024
Total des allègements	541 809
Amortissements reportés différés	
Déficits reportables	
Moins valeurs à long terme	

COPY

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

RCR Act 311-5)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ROUSSEL	SAS	43 200	ST PAUL LES DAX

CC-FT

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Liste des filiales et participations

NOTA DES INVENTE E PARTICIPANDOS
(Code de Commerce Art. L. 233-15; PCG Art. 833-6, 833-6 et 841-6)

Capital	Coût moyen des emprunts en % ann.	Valeur comptable au 31 déc.	Prix de cession au 31 déc. (sans commission)	Coût moyen des emprunts en % ann.	Coût d'acquisition au 31 déc.	Différence entre les deux coûts	Observations
A. Remboursements d'impôts							
- Filiales déduites à 50 %							
- SARL MALADOUR		110,00	879,984	879,984	3 428 027	7 914	
- JACEDJ		58 000	58 000	58 000		66,136	
- Participations détenues entre 10 et 50 %							
B. Remboursements globaux							
- Filiales non reprises en A							
- Groupiers							
- Groupiers							
- Participations non reprises en A							
- Groupiers							
- Groupiers							