

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00224 Numéro SIREN : 786 920 306 Nom ou dénomination : CORA
--

Ce dépôt a été enregistré le 02/07/2019 sous le numéro de dépôt 5094

CORA
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 644 000 euros
Domaine de Beaubourg
1, rue du Chenil
CS 30175 CROISSY BEAUBOURG
77435 MARNE LA VALLEE CEDEX 2
RCS MEAUX 786 920 306

COMPTES ARRETES AU 31 DECEMBRE 2018

COPIE CERTIFIEE CONFORME

LE PRESIDENT

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'B. Bapay', is written below the text 'LE PRESIDENT'.

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : CORA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2				
Adresse de l'entreprise 1 RUE DU CHENIL 77435 MARNE LA VALLEE CEDEX 2		Durée de l'exercice précédent * 1 2				
Numéro SIRET* 7 8 6 9 2 0 3 0 6 0 0 0 9 3		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le. 3 1 1 2 2 0 1 8				
		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	647 577	327 295
		Fonds commercial (1)	AH	AI	119 129	500 902 203
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	35 786 866	6 789 197
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	255 919	97 602 700
		Constructions	AP	AQ	695 147 409	229 317 024
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	319 428 465	40 340 277
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	79 482 104	10 288 480
		Immobilisations en cours	AV	AW		32 113 804
		Avances et acomptes	AX	AY		12 192 154
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	4 600 126	184 476 179
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG		45 009
		Autres immobilisations financières *	BH	BI		1 003 767
TOTAL (II)		BJ	BK	1 135 467 594	1 115 398 088	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	220 254	
		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	12 761 153	322 864 140
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		46 900 431
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 734 494	192 520 106
		Autres créances (3)	BZ	CA	727 828	257 792 325
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	GD	CE		3 000 000
		Disponibilités	CF	CG		97 408 142
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI		4 250 103
TOTAL (III)		CJ	CK	16 223 475	924 955 500	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW				
Primes de remboursement des obligations (V)		CM				
Écarts de conversion actif * (VI)		CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	1 151 691 070	2 040 353 588	
Renvois : (1) Dont droit au bail : 1 671 821		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	6 429	(3) Part à plus d'un an : CR	3 819 357	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise		CORA		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 644 000)			DA	5 644 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	84 065 928	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	564 400	
	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		
	Report à nouveau			DH	350 568 205	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	59 593 204	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	100 740 762	
	TOTAL (I)			DL	601 176 499	
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	11 413 330	
	Provisions pour charges			DQ	15 641 780	
	TOTAL (III)			DR	27 055 110	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT	305	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	5 281 346	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	377 112 828	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	284 804	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	711 033 553	
	Dettes fiscales et sociales			DY	163 147 970	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	35 355 176	
	Autres dettes			EA	117 874 799	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	2 031 197	
TOTAL (IV)			EC	1 412 121 980		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 040 353 588		
RENVOS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC	
		Écart de réévaluation libre			ID	
		Réserve de réévaluation (1976)			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	1 360 102 125
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	488 514	

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : CORA							Néant ☐ *	
			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	4 298 595 750	FB	20 475 458	FC	4 319 071 208	
	biens *	FD	203 084 754	FE		FF	203 084 754	
	Production vendue	FG	82 319 700	FH	13 961 444	FI	96 281 144	
	services*							
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 584 000 204	FK	34 436 902	FL	4 618 437 107	
	Production stockée*						FM	
	Production immobilisée*						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	5 789 354
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	33 909 624
	Autres produits (1) (11)						FQ	8 419 454
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	4 666 555 539	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	3 447 736 648	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	33 452 331	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	(76 536)	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	41 325	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	382 314 225	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	87 484 767	
	Salaires et traitements*					FY	407 169 136	
	Charges sociales (10)					FZ	124 099 739	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*					GA	38 523 088
		Sur immobilisations	- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	14 846 447
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	15 255 410
	Autres charges (12)					GE	2 178 215	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4 553 024 795	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	113 530 744		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	4 751 336	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	4 897	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 578 049	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	4 567 710	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 501 596	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	214 271	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	8 861 625	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	4 600 000	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	13 961 558	
	Différences négatives de change					GS	19 876	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	18 581 434	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(9 719 808)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	108 557 374		

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

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise <u>CORA</u>										Néant ☐ *				
										Exercice N				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA	438 143				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB	3 571 848				
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC	8 912 789				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD	12 922 780				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE	1 223 424				
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF	8 768 180				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)								HG	17 458 825				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH	27 450 430				
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(14 527 650)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	14 417 251			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	20 019 270			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	4 693 091 280			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	4 633 498 076			
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	59 593 204			
RENVOS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO				
	(2)	produits de locations immobilières								HY	2 745 995			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG	105 660			
	(3)	- Crédit - bail mobilier *								HP				
		- Crédit - bail immobilier								HQ	1 940 242			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH	104 579			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	6 145 759			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	8 621 527			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX	360 380			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC				
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD				
	(9)	Dont transferts de charges								A1	13 316 226			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3				
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	282 715			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives				A6			obligatoires	A9				
	(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			
	Amendes et pénalités										Charges exceptionnelles	173 661	Produits exceptionnels	28 566
	Clients										59	950		
	Fournisseurs										109	199		
	Personnel										131 710	115 237		
	Organismes sociaux										33 257			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N				
										Charges antérieures	Produits antérieurs			
Impôts et taxes										104 579				
Personnel											105 660			

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

dénomination :	SAS CORA
siège social :	1, rue du Chenil 77183 Croissy-Beaubourg
r.c. :	B 786 920 306

ANNEXE

au bilan avant répartition

de l'exercice de 12 mois clos le 31 décembre 2018
(tous les montants sont exprimés en milliers de €)

Total du bilan	2.040.354
résultat, bénéfice	59.593

la présente annexe comportant 8 pages

fait partie intégrante des comptes

annuels établis par le président

I - Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice 2018 sont établis en euros dans le respect des conventions générales prescrites par le Plan Comptable Général, issu du règlement n° 99.03 du Comité de Réglementation comptable, notamment 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.

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

Les provisions pour dépréciation et pour risques sont calculées en fonction des pertes potentielles connues ou estimées et, pour ce qui est de la garantie SAV, selon une méthode statistique.

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production. Il est fait application depuis le 1er janvier 2005 du règlement CRC 2004-06 relatif à la définition et à l'évaluation des actifs.

Les amortissements sont déterminés selon le mode linéaire sur la base des durées de vie prévues, avec application, le cas échéant de dispositions fiscales plus favorables.

Depuis le 1^{er} janvier 2005, les durées d'amortissement des immobilisations corporelles sont définies conformément au règlement CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs et en fonction de la durée de vie estimée du bien.

En conformité avec la législation en vigueur, l'entreprise comptabilise en amortissements dérogatoires l'écart résultant de l'application des nouveaux textes comptables.

Les fonds commerciaux ne sont pas amortis du fait que leur durée d'utilisation est illimitée. Un test de dépréciation annuel est réalisé afin de justifier la valeur des fonds de commerce à l'actif du bilan et d'asseoir la nécessité de constater des éventuelles dépréciations et ce conformément aux directives du règlement de l'ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Les durées de vie prévues pour les agencements des constructions sont comprises entre 5 et 10 ans, pour les matériels comprises entre 4 et 6 ans 2/3, pour les matériels de transport et matériels informatiques comprises entre 3 et 5 ans et de 10 ans pour le mobilier de bureau.

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût historique. Dans l'hypothèse où des indicateurs de pertes de valeurs apparaissent, l'entreprise procède à une évaluation des titres sur la base d'une valeur de marché. La différence éventuelle ainsi calculée correspond au montant de la provision pour dépréciation.

Les stocks sont valorisés selon la méthode du dernier prix d'achat connu, sous déduction des ristournes et coopérations commerciales, sous réintégration des coûts logistiques et des dépréciations nécessaires lorsque la valeur d'inventaire devient inférieure à celle définie ci-dessus.

Les VMP sont évaluées à leurs coûts d'acquisition.

Les provisions réglementées ont évolué comme suit :

Tableau des provisions réglementées	01/01/18	AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : reprises de l'exercice	31/12/18
Amortissements dérogatoires	95 133	10 658	5 050	100 741
Total	95 133	10 658	5 050	100 741

La comptabilisation de ces provisions a eu pour effet de minorer le résultat de 3.677 et de majorer les capitaux propres de 1.931.

II - Faits marquants

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi a été calculé au 31 décembre 2018 sur la base des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC, au taux de 6%. Le crédit d'impôt 2018, inscrit au compte de résultat en diminution des charges sociales, ressort à 20,2 millions d'euros. Il a été utilisé conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du CGI, et a contribué aux efforts entrepris par la société en matière de positionnement prix.

III – Evènements post clôture

Néant

IV – Changements de méthode d'évaluation

Néant

V – Changements de méthode de présentation

Néant

VI - Informations complémentaires

1) Les variations ayant affecté les postes d'actif immobilisé s'analysent ainsi :

IMMOBILISATIONS	Incorporelles	Corporelles	Financières	Total
Valeurs brutes au début de l'exercice	545 666	1 458 861	189 785	2 194 312
Acquisitions, créations, et prêts accordés	2 269	72 633	391	75 293
Cessions, mises hors services, et remboursements sur prêts	3 363	15 326	50	18 740
Valeurs brutes à la fin de l'exercice	544 572	1 516 168	190 125	2 250 866

AMORTISSEMENTS	Incorporelles	Corporelles	Financières	Total
Montant début de l'exercice	39 297	1 067 949		1 107 246
Dotations de l'exercice	1 859	37 021		38 879
Diminutions et reprise de l'exercice	4 602	10 912		15 513
Montant à la fin de l'exercice	36 554	1 094 058	0	1 130 612

Les fonds de commerce s'élèvent à 499.350 acquis par voie de fusion ou d'apport.

2) L'évolution nette des stocks est de -32.241 et s'analyse comme suit :

En K€	2017	2018	Variation
Stocks bruts	406 522	373 266	-33 257
Abattements différés	-49 464	-48 475	989
Coûts logistiques	12 281	11 055	-1 226
Dépréciation des stocks	-10 703	-9 951	752
Provision démarque inconnue	-3 310	-2 810	500
	355 325	323 084	-32 241

3) Tableau de variation des capitaux propres

Tableau de variation des capitaux propres	Solde au 31/12/2017	Affectation du résultat	Dividendes	Autres mouvements	Résultat au 31/12/2018	Solde au 31/12/2018
Capital social	5 644					5 644
Primes d'apport et fusion	84 066					84 066
Réserve légale	564					564
Autres réserves						0
Report à nouveau	320 373	77 213	-47 018			350 568
Résultat	77 213	-77 213			59 593	59 593
Subvention d'investissement	0					0
Provision pour investissement	0					0
Provision pour amortissement dérogatoire	95 133			5 608		100 741
Total	582 993	0	-47 018	5 608	59 593	601 176

Le capital social est composé de 370 217 actions d'une valeur unitaire de 15.25 €

4) Les créances immobilisées ainsi que celles inscrites dans les actifs circulants, représentant un total de 459 074, sont à échéance d'un an au plus pour 454 212 et à plus d'un an pour 4 862.
La fraction de ces créances concernant les entreprises liées est de 137 907.

5) Les dettes dont le montant global est de 1 412 122 sont à échéance d'un an au plus pour 1 360 102, de plus d'un an et cinq ans au plus pour 51 942 et de plus de cinq ans pour 78.
La fraction des dettes concernant les entreprises liées est de 436 741.

6) Les engagements financiers donnés s'élèvent :

- au titre d'aval et cautions à 69 923 concernant des filiales et établissements
- au titre d'indemnités de départ à la retraite à 67 850 (l'évaluation de cet engagement a été établie par un actuinaire agréé dans le respect des principes internationaux et français)
- au titre d'un plan de retraite entreprise à prestations définies 14 312

7) La ventilation de l'effectif moyen par catégorie est la suivante :

Catégories	Personnel salarié
Cadres	1 152
Agents de maîtrise et techniciens	1 212
Employés	14 020

totaux	16 384

8) Tableau des filiales et participations

(ce tableau est reproduit en fin d'annexe)

9) Provisions inscrites au bilan :

PROVISIONS	Au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	A la fin de l'exercice
Réglementées	95 133	10 658	-5 050	100 741
Pour risques et charges	12 867	20 520	-7 512	25 875
Pour garanties données aux clients	1 278	1 180	-1 278	1 180
Pour dépréciation des immob. corporelles	256		0	256
Pour dépréciation des titres de participation	0	4 600	0	4 600
Pour dépréciation des stocks	14 014	12 761	-14 014	12 761
Pour dépréciation des créances clients	2 091	1 539	-896	2 734
Autres provisions pour dépréciation	422	546	-240	728
Total	126 061	51 804	-28 990	148 875
Dont exploitation		30 102	-20 593	
Dont financier		4 600		
Dont exceptionnel		17 103	-8 396	
Total		51 804	-28 990	

10) Impôts sur les bénéfices

L'impôt sur les bénéfices de l'exercice est de 20 541 avant crédit d'impôt.

Le taux effectif est de 34,34 % composé du taux d'IS de 28 % sur 500 k€, d'un taux d'IS de 33,33% appliqué au bénéfice fiscal supérieur à 500 k€, de la contribution sociale de 3,3%.

La quote-part imputable aux éléments exceptionnels du résultat s'établit à -12 879 et celle imputable au résultat courant à 33 420.

11) Produits à recevoir / Charges à payer / Comptes de régularisation

Produits à recevoir

Clients et comptes rattachés	26 733
Autres créances	4 154

Charges à payer

Dettes financières diverses	2 452
Fournisseurs et comptes rattachés	176 777
Dettes fiscales et sociales	96 180
(dont participation des salariés de l'exercice)	
Dettes s/immob. et comptes rattachés	27 513
Disponibilités	400
Autres dettes	37 468

Charges constatées d'avance

Services extérieurs	3 115
Loyers et redevances crédit bail	226
Honoraires	348
Publicité	556
Divers	6

Produits constatés d'avance

Locations	59
Contrat de sérénité	1 399
Acomptes sur CA	269
Divers	304

12) crédit bail

<u>valeur d'origine</u>	
Terrains	5 800
Constructions	10 125
install.matériel outillage	60
total	15 985
<u>amortissements (1)</u>	
cumuls exercices antérieurs	51
entrées de l'exercice	
sorties de l'exercice	435
dotations de l'exercice	
total	486
<u>valeur résiduelle (1)</u>	
à un an au plus	3,672
à plus d'un an et cinq au plus	10 760
à plus de cinq ans	
Total	10 764

<u>Redevances prises en charge</u>	
cumuls exercices antérieurs	48
entrées de l'exercice	
sorties de l'exercice	1 956
redevance de l'exercice	
total	2 004
<u>Redevances restant à payer (2)</u>	
à un an au plus	2 635
à plus d'un an et cinq au plus	2 659
à plus de cinq ans	0
total	5 294

(1) tels qu'ils auraient été calculés si la société avait été propriétaire des biens

(2) montants indexés

13) détail des charges et des produits exceptionnels

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
amendes et pénalités	174	29
clients		1
fournisseurs		
personnel	132	115
organismes sociaux	33	
impôts et taxes	721	145
Débiteurs / créditeurs divers	77	60
créances amorties		88
divers	960	
cessions d'immobilisations corporelles	3 176	1 896
cessions d'immobilisations financières	50	50
amortissements exceptionnels	356	
amortissements dérogatoires	10 658	5 050
provision pour impôts	5 607	
provision pour restructuration	838	3 346
frais restructuration	4 669	
Indemnités compensatrices sur terrain sinistre		1 626
		516

14) intégration fiscale et consolidation

La société consolidante est Louis DELHAIZE dans laquelle les comptes annuels de la société sont inclus selon la méthode de l'intégration globale.

La société est membre de l'intégration fiscale DELPAREF.

CORA
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 644 000 euros
Domaine de Beaubourg - 1 rue du Chenil
CS 30175 CROISSY-BEAUBOURG
77435 MARNE-LA-VALLEE CEDEX 2
786 920 306 RCS MEAUX

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 26 JUIN 2019

LA SOUSSIGNÉE :

DELPAREF, société par actions simplifiée au capital de 11 127 355,99 euros dont le siège social est à PARIS au 37 avenue Pierre 1^{er} de Serbie - 75008 PARIS, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de PARIS sous le numéro 692 035 421 (ci-après l'« **Associé Unique** »),

Représentée par M. Adriano SEGANTINI, en sa qualité de Président,

Propriétaire de la totalité des 370 217 actions de la société **CORA** sus-désignée, (ci-après la « **Société** »),

APRÈS AVOIR PRIS CONNAISSANCE DES DOCUMENTS SUIVANTS :

- Inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2018 ;
- Rapport du Commissaire aux Comptes :
 - ⇒ sur les comptes de l'exercice ;
 - ⇒ sur l'augmentation de capital réservée aux salariés
- Rapport de gestion du président ;
- Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- Texte des projets de décisions.

A PRIS LES DÉCISIONS SUIVANTES PORTANT SUR :

- Lecture du rapport de gestion du Président ; Lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice ; Approbation des opérations et des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ; Quitus au président ;
- Affectation du résultat dudit exercice ;
- Décisions sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ;
- Proposition d'augmentation de capital réservée aux salariés de la société en application de l'article L225-129-6 du code de commerce; conditions et modalités de l'émission, autorisation à donner au président de procéder à l'augmentation de capital dans les conditions fixées par l'Associé unique;
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Etant précisé que le cabinet PRICEWATERHOUSECOOPERS AUDIT, commissaire aux comptes titulaire de la Société, suivant courrier recommandé avec accusé de réception en date du 11 juin 2019, a été régulièrement informé des décisions devant être prises.

PREMIÈRE DÉCISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du président et du rapport du commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2018, approuve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par un bénéfice de 59 593 203,94 €.

Il approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Conformément à l'article 223 quater du Code Générale des Impôts, l'Associé Unique prend acte de ce que la Société a enregistré, au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018, des dépenses non déductibles du résultat fiscal visées à l'article 39-4 dudit code pour un montant de 546 871 euros.

En conséquence, l'Associé unique donne quitus au Président pour sa gestion au cours de l'exercice écoulé.

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 59 593 203, 94 € de la façon suivante :

- A titre de « **DIVIDENDE** » à l'Associé unique, la somme de.....39 243 002,00 €,
- Le solde au compte « **REPORT A NOUVEAU** », soit la somme de.....20 350 201,94 €, qui passera ainsi de 350 568 205 € à 370 918 406,90 €.

Il sera donc distribué un dividende de 106 € par action.

Le dividende numéraire sera mis en paiement à compter de ce jour.

Conformément aux dispositions légales l'assemblée prend acte des dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, savoir :

Exercice	Dividende par action
31/12/2015	123 €
31/12/2016	262 €
31/12/2017	127 €

TROISIÈME DÉCISION

L'Associé Unique constate que les conventions conclues antérieurement et entrant dans le champ d'application de l'article L227-10 du code de commerce se sont poursuivies.

QUATRIÈME DÉCISION

L'Associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport du Président et du rapport spécial du Commissaire aux comptes, connaissance prise des dispositions de l'article L 225-129-6 du Code de commerce et constatant que le capital social est entièrement libéré, **décide de rejeter la proposition :**

- ⇒ d'augmenter le capital d'un montant nominal maximum de 3 % du capital social qui sera réservée aux salariés adhérents au plan d'épargne d'entreprise existant ou à créer et réalisée conformément aux dispositions des articles L.3332-18 et suivants du Code du travail et de l'article L.225-138-1 du Code de commerce. En conséquence, cette opération entraînera la renonciation de plein droit à votre droit préférentiel de souscription.
- ⇒ de déléguer au Président pour une durée de 6 mois le pouvoir de fixer les modalités de l'émission des titres, conformément à l'article L225-129-1 du code de commerce.

CINQUIÈME DÉCISION

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, signé par l'Associé Unique et consigné sur le registre des décisions.

Fait à CROISSY BEAUBOURG,
Le 26 juin 2019.



L'ASSOCIÉ UNIQUE,
La société DELPAREF,
Représentée par son Président,
M. Adriano SEGANTINI.

Cora SAS

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2018)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2018)

A l'Associé unique
Cora SAS
1, rue du Chenil
77183 Croissy-Beaubourg

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Cora SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 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.

PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, Fax: +33 (0)1 56 57 58 60, www.pwc.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par 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.

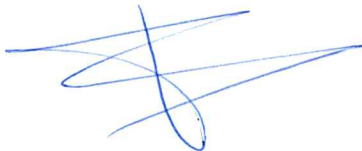
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 Neuilly-sur-Seine, le 14 juin 2019

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Philippe Vincent

Bilan Actif

CORA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 23/04/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	974 872	647 577	327 295	432 392
Fonds commercial	501 021 332	119 129	500 902 203	499 441 428
Autres immobilisations incorporelles	42 576 063	35 786 866	6 789 197	6 495 963
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	544 572 267	36 553 571	508 018 695	506 369 783
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	97 858 619	255 919	97 602 700	98 313 553
Constructions	924 464 433	695 147 409	229 317 024	214 217 203
Installations techniques, matériel et outillage industriel	359 768 742	319 428 465	40 340 277	33 517 776
Autres immobilisations corporelles	89 770 584	79 482 104	10 288 480	10 065 825
Immobilisations en cours	32 113 804		32 113 804	29 911 356
Avances et acomptes	12 192 154		12 192 154	4 630 587
TOTAL immobilisations corporelles :	1 516 168 336	1 094 313 897	421 854 438	390 656 300
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	189 076 305	4 600 126	184 476 179	189 076 679
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	45 009		45 009	9
Autres immobilisations financières	1 003 767		1 003 767	707 933
TOTAL immobilisations financières :	190 125 080	4 600 126	185 524 954	189 784 620
ACTIF IMMOBILISÉ	2 250 865 682	1 135 467 594	1 115 398 088	1 086 810 704

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	220 254		220 254	261 579
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	335 625 293	12 761 153	322 864 139	355 063 805
TOTAL stocks et en-cours :	335 845 547	12 761 153	323 084 393	355 325 384
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	46 900 431		46 900 431	45 849 632
Créances clients et comptes rattachés	195 254 600	2 734 494	192 520 106	203 869 493
Autres créances	258 520 153	727 828	257 792 325	362 612 663
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	500 675 184	3 462 322	497 212 862	612 331 787
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	3 000 000		3 000 000	3 000 000
Disponibilités	97 408 142		97 408 142	100 122 461
Charges constatées d'avance	4 250 103		4 250 103	4 781 363
TOTAL disponibilités et divers :	104 658 244		104 658 244	107 903 824
ACTIF CIRCULANT	941 178 975	16 223 475	924 955 500	1 075 560 995

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	3 192 044 658	1 151 691 070	2 040 353 588	2 162 371 698
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Bilan Passif

CORA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 23/04/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 5 644 000	5 644 000	5 644 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	84 065 928	84 065 928
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	564 400	564 400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	350 568 205	320 373 237
Résultat de l'exercice	59 593 204	77 212 527
TOTAL situation nette :	500 435 737	487 860 092
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	100 740 762	95 132 944
CAPITAUX PROPRES	601 176 499	582 993 035
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	11 413 330	8 305 243
Provisions pour charges	15 641 780	5 839 495
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	27 055 110	14 144 738
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	305	305
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 281 346	1 856 776
Emprunts et dettes financières divers	377 112 828	316 715 960
TOTAL dettes financières :	382 394 480	318 573 040
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	284 804	349 651
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	711 033 553	942 697 371
Dettes fiscales et sociales	163 147 970	184 375 453
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 355 176	19 239 735
Autres dettes	117 874 799	97 309 058
TOTAL dettes diverses :	1 027 411 499	1 243 621 618
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 031 197	2 689 616
DETTES	1 412 121 980	1 565 233 925
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 040 353 588	2 162 371 698

Compte de Résultat (Première Partie)

CORA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 23/04/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises	4 298 595 750	20 475 458	4 319 071 208	4 380 359 740
Production vendue de biens	203 084 754		203 084 754	206 340 359
Production vendue de services	82 319 700	13 961 444	96 281 144	101 359 096
Chiffres d'affaires nets	4 584 000 204	34 436 902	4 618 437 107	4 688 059 195
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 789 354	4 362 117
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			33 909 624	30 317 995
Autres produits			8 419 454	11 936 148
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 666 555 539	4 734 675 454
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			3 447 736 648	3 498 826 761
Variation de stock de marchandises			33 452 331	29 887 072
Achats de matières premières et autres approvisionnements			(76 536)	118 682
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			41 325	45 266
Autres achats et charges externes			382 314 225	379 875 424
TOTAL charges externes :			3 863 467 993	3 908 753 204
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			87 484 767	86 400 068
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			407 169 136	400 904 814
Charges sociales			124 099 739	120 154 458
TOTAL charges de personnel :			531 268 875	521 059 272
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			38 523 088	37 582 603
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			14 846 447	15 962 847
Dotations aux provisions pour risques et charges			15 255 410	5 712 623
TOTAL dotations d'exploitation :			68 624 945	59 258 073
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2 178 215	1 660 697
CHARGES D'EXPLOITATION			4 553 024 795	4 577 131 314
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			113 530 744	157 544 140

Compte de Résultat (Seconde Partie)

CORA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 23/04/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	113 530 744	157 544 140
Bénéfice attribué ou perte transférée	4 751 336	4 032 444
Perte supportée ou bénéfice transféré	4 897	3 256
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	1 578 049	573 836
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	4 567 710	4 750 357
Autres intérêts et produits assimilés	2 501 596	2 051 054
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	214 271	97 994
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	8 861 625	7 473 242
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	4 600 000	
Intérêts et charges assimilées	13 961 558	12 359 593
Différences négatives de change	19 876	249 117
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	18 581 434	12 608 710
RÉSULTAT FINANCIER	(9 719 808)	(5 135 469)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	108 557 374	156 437 860
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	438 143	611 495
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 571 848	1 002 422
Reprises sur provisions et transferts de charges	8 912 789	11 917 082
	12 922 780	13 530 999
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 223 424	2 169 608
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 768 180	4 065 012
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	17 458 825	16 017 786
	27 450 430	22 252 407
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(14 527 650)	(8 721 408)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	14 417 251	27 039 688
Impôts sur les bénéfices	20 019 270	43 464 238
TOTAL DES PRODUITS	4 693 091 280	4 759 712 139
TOTAL DES CHARGES	4 633 498 076	4 682 499 612
BÉNÉFICE OU PERTE	59 593 204	77 212 527

dénomination :	SAS CORA
siège social :	1, rue du Chenil 77183 Croissy-Beaubourg
r.c. :	B 786 920 306

ANNEXE

au bilan avant répartition

de l'exercice de 12 mois clos le 31 décembre 2018
(tous les montants sont exprimés en milliers de €)

Total du bilan	2.040.354
résultat, bénéfice	59.593

la présente annexe comportant 8 pages

fait partie intégrante des comptes

annuels établis par le président

I - Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice 2018 sont établis en euros dans le respect des conventions générales prescrites par le Plan Comptable Général, issu du règlement n° 99.03 du Comité de Réglementation comptable, notamment 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.

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

Les provisions pour dépréciation et pour risques sont calculées en fonction des pertes potentielles connues ou estimées et, pour ce qui est de la garantie SAV, selon une méthode statistique.

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production. Il est fait application depuis le 1er janvier 2005 du règlement CRC 2004-06 relatif à la définition et à l'évaluation des actifs.

Les amortissements sont déterminés selon le mode linéaire sur la base des durées de vie prévues, avec application, le cas échéant de dispositions fiscales plus favorables.

Depuis le 1er janvier 2005, les durées d'amortissement des immobilisations corporelles sont définies conformément au règlement CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs et en fonction de la durée de vie estimée du bien.

En conformité avec la législation en vigueur, l'entreprise comptabilise en amortissements dérogatoires l'écart résultant de l'application des nouveaux textes comptables.

Les fonds commerciaux ne sont pas amortis du fait que leur durée d'utilisation est illimitée. Un test de dépréciation annuel est réalisé afin de justifier la valeur des fonds de commerce à l'actif du bilan et d'asseoir la nécessité de constater des éventuelles dépréciations et ce conformément aux directives du règlement de l'ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Les durées de vie prévues pour les agencements des constructions sont comprises entre 5 et 10 ans, pour les matériels comprises entre 4 et 6 ans 2/3, pour les matériels de transport et matériels informatiques comprises entre 3 et 5 ans et de 10 ans pour le mobilier de bureau.

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût historique. Dans l'hypothèse où des indicateurs de pertes de valeurs apparaissent, l'entreprise procède à une évaluation des titres sur la base d'une valeur de marché. La différence éventuelle ainsi calculée correspond au montant de la provision pour dépréciation.

Les stocks sont valorisés selon la méthode du dernier prix d'achat connu, sous déduction des ristournes et coopérations commerciales, sous réintégration des coûts logistiques et des dépréciations nécessaires lorsque la valeur d'inventaire devient inférieure à celle définie ci-dessus.

Les VMP sont évaluées à leurs coûts d'acquisition.

Les provisions réglementées ont évolué comme suit :

Tableau des provisions réglementées	01/01/18	AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : reprises de l'exercice	31/12/18
Amortissements dérogatoires	95 133	10 658	5 050	100 741
Total	95 133	10 658	5 050	100 741

La comptabilisation de ces provisions a eu pour effet de minorer le résultat de 3.677 et de majorer les capitaux propres de 1.931.

II - Faits marquants

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi a été calculé au 31 décembre 2018 sur la base des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC, au taux de 6%. Le crédit d'impôt 2018, inscrit au compte de résultat en diminution des charges sociales, ressort à 20.2 millions d'euros. Il a été utilisé conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du CGI, et a contribué aux efforts entrepris par la société en matière de positionnement prix.

III - Evènements post clôture

Néant

IV - Changements de méthode d'évaluation

Néant

V - Changements de méthode de présentation

Néant

VI - Informations complémentaires

1) Les variations ayant affecté les postes d'actif immobilisé s'analysent ainsi :

IMMOBILISATIONS	Incorporelles	Corporelles	Financières	Total
Valeurs brutes au début de l'exercice	545 666	1 458 861	189 785	2 194 312
Acquisitions, créations, et prêts accordés	2 269	72 633	391	75 293
Cessions, mises hors services, et remboursements sur prêts	3 363	15 326	50	18 740
Valeurs brutes à la fin de l'exercice	544 572	1 516 168	190 125	2 250 866

AMORTISSEMENTS	Incorporelles	Corporelles	Financières	Total
Montant début de l'exercice	39 297	1 067 949		1 107 246
Dotations de l'exercice	1 859	37 021		38 879
Diminutions et reprise de l'exercice	4 602	10 912		15 513
Montant à la fin de l'exercice	36 554	1 094 058	0	1 130 612

Les fonds de commerce s'élèvent à 499.350 acquis par voie de fusion ou d'apport.

2) L'évolution nette des stocks est de -32.241 et s'analyse comme suit :

En K€	2017	2018	Variation
Stocks bruts	406 522	373 266	-33 257
Abattements différés	-49 464	-48 475	989
Coûts logistiques	12 281	11 055	-1 226
Dépréciation des stocks	-10 703	-9 951	752
Provision démarque inconnue	-3 310	-2 810	500
	355 325	323 084	-32 241

3) Tableau de variation des capitaux propres

Tableau de variation des capitaux propres	Solde au 31/12/2017	Affectation du résultat	Dividendes	Autres mouvements	Résultat au 31/12/2018	Solde au 31/12/2018
Capital social	5 644					5 644
Primes d'apport et fusion	84 066					84 066
Réserve légale	564					564
Autres réserves						0
Report à nouveau	320 373	77 213	-47 018			350 568
Résultat	77 213	-77 213			59 593	59 593
Subvention d'investissement	0					0
Provision pour investissement	0					0
Provision pour amortissement dérogatoire	95 133			5 608		100 741
Total	582 993	0	-47 018	5 608	59 593	601 176

Le capital social est composé de 370 217 actions d'une valeur unitaire de 15.25 €

4) Les créances immobilisées ainsi que celles inscrites dans les actifs circulants, représentant un total de 459 074, sont à échéance d'un an au plus pour 454 212 et à plus d'un an pour 4 862.

La fraction de ces créances concernant les entreprises liées est de 137 907.

5) Les dettes dont le montant global est de 1 412 122 sont à échéance d'un an au plus pour 1 360 102, de plus d'un an et cinq ans au plus pour 51 942 et de plus de cinq ans pour 78.

La fraction des dettes concernant les entreprises liées est de 436 741.

6) Les engagements financiers donnés s'élèvent :

- au titre d'aval et cautions à 77 923 concernant des filiales et établissements
- au titre d'indemnités de départ à la retraite à 67 850 (l'évaluation de cet engagement a été établie par un actuairé agréé dans le respect des principes internationaux et français)
- au titre d'un plan de retraite entreprise à prestations définies 14 312

7) La ventilation de l'effectif moyen par catégorie est la suivante :

Catégories	Personnel salarié
Cadres	1 152
Agents de maîtrise et techniciens	1 212
Employés	14 020

totaux	16 384

8) Tableau des filiales et participations

(ce tableau est reproduit en fin d'annexe)

9) Provisions inscrites au bilan :

PROVISIONS	Au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	A la fin de l'exercice
Réglementées	95 133	10 658	-5 050	100 741
Pour risques et charges	12 867	20 520	-7 512	25 875
Pour garanties données aux clients	1 278	1 180	-1 278	1 180
Pour dépréciation des immob. corporelles	256		0	256
Pour dépréciation des titres de participation	0	4 600	0	4 600
Pour dépréciation des stocks	14 014	12 761	-14 014	12 761
Pour dépréciation des créances clients	2 091	1 539	-896	2 734
Autres provisions pour dépréciation	422	546	-240	728
Total	126 061	51 804	-28 990	148 875
Dont exploitation		30 102	-20 593	
Dont financier		4 600		
Dont exceptionnel		17 103	-8 396	
Total		51 804	-28 990	

10) Impôts sur les bénéfices

L'impôt sur les bénéfices de l'exercice est de 20 541 avant crédit d'impôt.

Le taux effectif est de 34.34 % composé du taux d'IS de 28 % sur 500 k€, d'un taux d'IS de 33,33% appliqué au bénéfice fiscal supérieur à 500 k€, de la contribution sociale de 3,3%.

La quote-part imputable aux éléments exceptionnels du résultat s'établit à -12 879 et celle imputable au résultat courant à 33 420.

11) Produits à recevoir / Charges à payer / Comptes de régularisation

Produits à recevoir

Clients et comptes rattachés	26 733
Autres créances	4 154

Charges à payer

Dettes financières diverses	2 452
Fournisseurs et comptes rattachés	176 777
Dettes fiscales et sociales	96 180
(dont participation des salariés de l'exercice)	
Dettes s/immob. et comptes rattachés	27 513
Disponibilités	400
Autres dettes	37 468

Charges constatées d'avance

Services extérieurs	3 115
Loyers et redevances crédit bail	226
Honoraires	348
Publicité	556
Divers	6

Produits constatés d'avance

Locations	59
Contrat de sérénité	1 399
Acomptes sur CA	269
Divers	304

12) crédit bail

<u>valeur d'origine</u>	
Terrains	5 800
Constructions	10 125
install.matériel outillage	60
total	15 985
<u>amortissements (1)</u>	
cumuls exercices antérieurs	51
entrées de l'exercice	
sorties de l'exercice	435
dotations de l'exercice	
total	486
<u>valeur résiduelle (1)</u>	
à un an au plus	3 672
à plus d'un an et cinq au plus	10 760
à plus de cinq ans	
Total	10 764

<u>Redevances prises en charge</u>	
cumuls exercices antérieurs	48
entrées de l'exercice	
sorties de l'exercice	1 956
redevance de l'exercice	
total	2 004
<u>Redevances restant à payer (2)</u>	
à un an au plus	2 635
à plus d'un an et cinq au plus	2 659
à plus de cinq ans	0
total	5 294

(1) tels qu'ils auraient été calculés si la société avait été propriétaire des biens

(2) montants indexés

13) détail des charges et des produits exceptionnels

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
amendes et pénalités	174	29
clients		1
fournisseurs		
personnel	132	115
organismes sociaux	33	
impôts et taxes	721	145
Débiteurs / créditeurs divers	77	60
créances amorties		88
divers	960	
cessions d'immobilisations corporelles	3 176	1 896
cessions d'immobilisations financières	50	50
amortissements exceptionnels	356	
amortissements dérogatoires	10 658	5 050
provision pour impôts	5 607	
provision pour restructuration	838	3 346
frais restructuration	4 669	
Indemnités compensatrices sur terrain sinistre		1 626
		516

14) intégration fiscale et consolidation

La société consolidante est Louis DELHAIZE dans laquelle les comptes annuels de la société sont inclus selon la méthode de l'intégration globale.

La société est membre de l'intégration fiscale DELPAREF.

Tableau des filiales et participations

Sociétés ou groupe de Sociétés	Capital	Réserves (y compris résultat de l'exercice)	Quote-part du capital détenu	Valeur comptable des titres détenus		Prêts avances consentis par la société et non remboursés	Montants des cautions et avais fournis par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Bénéfice ou (perte) net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
A. Renseignements détaillés concernant les participations dont la valeur d'inventaire excède 1% du capital de la société astreinte à la publication	K€	K€	%	K€	K€	K€	K€	K€	K€	K€	
1. Filiales (Plus de 50% du capital détenu par la société)											
Société											
CORA Courtage	500	110	100.00	500	500						
EDG	96	52	100.00	308	308				22	13	
PACALY	2 338	650	100.00	3 168	3 168				28	4	
Mondelange Expansion	1 525	40	99.98	1 524	1 524				147	71	
SCI BGV1	0	-57	99.17	4 657	57	520			8	4	
LA REGA	816	915	100.00	321	321				2 114	315	
									3 614	84	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)											
Société											
Distridyn	274	9 534	49.99	383	383		68 000	2 020 152	420		
Supermarchés MATCH	75 420	98 621	20.99	131 349	131 349			1 055 527	13 543	1 578	
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations											
1.-Filiales non reprises au § A.											
a) Filiales françaises (ensemble)	21	4 471		28	28	6 068	0	214	341		
b) Filiales étrangères (ensemble)											
2.-Participations non reprises au § A.											
a) Dans des Sociétés françaises (ensemble)	0	0		0	0	0	0	0	0		
b) Dans des Sociétés étrangères (ensemble)											

(*) Indiquer dans cette colonne, au § A, notamment :

- les dates d'ouverture et de clôture des exercices des Sociétés dans lesquelles sont détenues des participations lorsque ces dates ne coïncident pas avec celles de l'ouverture et de la clôture de l'exercice de la Société.
- les provisions constituées sur les prêts et avances
- les écarts de réévaluation compris dans la valeur d'inventaire

Dans la partie A1 et 2, indiquer la dénomination et le siège social

Si la Société présente des comptes consolidés, seules les lignes B1 a) et b) sont renseignées globalement pour les filiales consolidées

Sociétés ou groupe de Sociétés	Capital K€	Réserves (y compris résultat de l'exercice) K€	Quote-part du capital détenu %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts avances consentis par la société et non remboursés K€	Montants des cautions et avals fournis par la société K€	Chiffre d'affaires du dernier exercice K€	Bénéfice ou (perte) net du dernier exercice K€	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice K€	Observations K€
				Brute K€	Nette K€						
Filiales											
Grosse Haye	8	4 627	100.00	8	8	5 840		214	356		
SCI jouan Nord	3	69	99.50					0	-1		
Cora Box	10	-220	100.00	10	10	219		0	-9		
Cora Proxi	0	-5	100.00	10	10	4		0	-5		
GIE Record Expansion			100.00	0	0	5					
Participations											
	21	4 471		28	28	6 068	0	214	341		
	0	0		0	0	0		0	0		

(*)Indiquer dans cette colonne, au §A, notamment :

- les dates d'ouverture et de clôture des exercices des Sociétés dans lesquelles sont détenues des participations lorsque ces dates ne coïncident pas avec celles de l'ouverture et de la clôture de l'exercice de la Société.
- les provisions constituées sur les prêts et avances
- les écarts de réévaluation compris dans la valeur d'inventaire

Dans la partie A1 et 2, indiquer la dénomination et le siège social
Si la Société présente des comptes consolidés, seules les lignes B1 a) et b) sont
renseignées globalement pour les filiales consolidées

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

© Sage

Désignation de l'entreprise : CORA											Néant		*
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	TOTAL I					CZ	1	D8	2	D9	3		
	TOTAL II					KD	545 666 402	KE		KF	2 268 872		
CORPORELLES	Terrains					KG	98 569 472	KH		KI	8 190		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants		L9	KJ	337 848 728	KK		KL	4 945 790		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants		M1	KM	55 702 159	KN		KO			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions			[Dont Composants	M2	KP	499 500 173	KQ		KR	10 540 159	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			[Dont Composants	M3	KS	347 449 941	KT		KU	11 822 831	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	19 140 396	KW		KX			
		Matériel de transport *				KY	17 522 434	KZ		LA	152 934		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	46 459 524	LC		LD	3 449 341		
	Emballages récupérables et divers *				LE	2 126 348	LF		LG	449 132			
	Immobilisations corporelles en cours					LH	29 911 356	LI		LJ	30 076 428		
	Avances et acomptes					LK	4 630 587	LL		LM	11 188 527		
	TOTAL III					LN	1 458 861 118	LO		LP	72 633 332		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
Autres participations					8U	189 076 805	8V		8W	10 000			
Autres titres immobilisés					IP		IR		IS				
Prêts et autres immobilisations financières					IT	707 941	IU		IV	380 799			
TOTAL IV					LQ	189 784 746	LR		LS	390 799			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	2 194 312 266	ØH		ØJ	75 293 003			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions			Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence				
				par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		IN	1	CØ	2	DØ	3	D7	4			
	TOTAL I		IO	(1 238 557)	LV	4 601 564	LW	544 572 267	IX				
CORPORELLES	Terrains		IP		LX	719 043	LY	97 858 619	LZ				
	Constructions	Sur sol propre	IQ	(5 468 551)	MA	2 527 316	MB	345 735 753	MC				
		Sur sol d'autrui	IR		MD	36 859	ME	55 665 300	MF				
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS	(15 981 165)	MG	2 958 118	MH	523 063 380	MI				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	(6 990 093)	MJ	6 494 123	MK	359 768 742	ML				
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	141 266	MN	18 999 130	MO				
		Matériel de transport	IV	(67 111)	MP	91 350	MQ	17 651 129	MR				
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	(810 704)	MS	174 352	MT	50 545 217	MU				
	Emballages récupérables et divers*		IX		MV	373	MW	2 575 107	MX				
	Immobilisations corporelles en cours		MY	27 232 980	MZ	641 000	NA	32 113 804	NB				
	Avances et acomptes		NC	3 323 202	ND	303 758	NE	12 192 154	NF				
	TOTAL III		IY	1 238 557	NG	14 087 558	NH	1 516 168 336	NI				
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW			
Autres participations		IØ		ØX	10 500	ØY	189 076 305	ØZ					
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D					
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	39 965	2F	1 048 775	2G					
TOTAL IV		I3		NJ	50 465	NK	190 125 080	2H					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	18 739 587	ØL	2 250 865 682	ØM					

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

Désignation de l'entreprise <u>CORA</u>										Néant ☐ *					
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *															
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice						
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN						
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	39 296 618	PF	1 858 517	PG	4 601 564	PH	36 553 571					
Terrains			PI		PJ		PK		PL						
Constructions	Sur sol propre		PM	230 925 392	PN	5 558 622	PO	1 068 507	PQ	235 415 507					
	Sur sol d'autrui		PR	44 447 827	PS	871 824	PT	36 859	PU	45 282 792					
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV	403 460 640	PW	13 896 417	PX	2 907 946	PY	414 449 111					
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	313 932 165	QA	11 987 599	QB	6 491 299	QC	319 428 465					
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	18 801 880	QE	154 031	QF	141 266	QG	18 814 645					
	Matériel de transport		QH	15 179 061	QI	1 075 102	QJ	91 350	QK	16 162 813					
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	40 548 172	QM	3 033 473	QN	174 352	QO	43 407 293					
	Emballages récupérables et divers		QP	653 764	QR	443 776	QS	186	QT	1 097 353					
	TOTAL III		QU	1 067 948 900	QV	37 020 844	QW	10 911 765	QX	1 094 057 978					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	1 107 245 518	ØP	38 879 360	ØQ	15 513 329	ØR	1 130 611 549					
CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES															
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice					
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel						
Frais établissements TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1		
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	4 691 830	R1		R2		R3	2 448 324	R4	1 061 879	R5		R6	1 181 628
	Sur sol d'autrui	R7	396 792	R8	2 704	R9		S1	31 669	S2	74 423	S3		S4	293 403
	Inst.gales, agenc et am. des const.	S5	2 984 169	S6	1 459 036	S7		S8	139 686	S9		T1		T2	4 303 518
Inst. techniques mat. et outillage	T3	1 625	T4	512 914	T5		T6		T7	624 655	T8		T9	(110 116)	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	95	U2	2 668	U3		U4		U5	3 913	U6		U7	(1 150)
	Matériel de transport	U8		U9	44 407	V1		V2		V3	277 783	V4		V5	(233 376)
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7	561 593	V8		V9		W1	387 682	W2		W3	173 911
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
	TOTAL III	X2	8 074 511	X3	2 583 322	X4		X5	2 619 679	X6	2 430 335	X7		X8	5 607 818
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL					NM					NO				
Total général (I + II + III + IV)	NP	8 074 511	NQ	2 583 322	NR		NS	2 619 679	NT	2 430 335	NU		NV	5 607 818	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	10 657 833			Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	5 050 014			Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	5 607 818	
CADRE C															
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice					
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9			Z8					
Primes de remboursement des obligations							SP			SR					

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise CORA		Néant ☐ *			
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (I) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X 95 132 944	TM 10 657 833	TN 5 050 014	TO 100 740 762
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (I)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z 95 132 944	TS 10 657 833	TT 5 050 014	TU 100 740 762
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A 4 596 457	4B 2 087 052	4C 1 925 997	4D 4 757 513
	Provisions pour garanties données aux clients	4E 1 278 024	4F 1 179 900	4G 1 278 024	4H 1 179 900
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P 5 040	4R	4S 5 040
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (I)	5B	5C 5 606 952	5D	5E 5 606 952
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (I)	5V 8 270 257	5W 12 821 186	5X 5 585 738	5Y 15 505 705
TOTAL II	5Z 14 144 738	TV 21 700 130	TW 8 789 759	TX 27 055 110	
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E 255 919	6F	6G	6H 255 919
	sur - titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
	- titres de participation	9U 126	9V 4 600 000	9W	9X 4 600 126
	- autres immobilisations financières (I)*	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N 14 013 819	6P 12 761 153	6R 14 013 819	6S 12 761 153
	Sur comptes clients	6T 2 091 291	6U 1 539 269	6V 896 066	6W 2 734 494
	Autres provisions pour dépréciation (I)*	6X 421 980	6Y 546 024	6Z 240 177	7A 727 828
	TOTAL III	7B 16 783 135	TY 19 446 447	TZ 15 150 061	UA 21 079 520
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C 126 060 817	UB 51 804 410	UC 28 989 835	UD 148 875 392
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE 30 101 857	UF 20 593 398		
	- financières	UG 4 600 000	UH		
	- exceptionnelles	UJ 17 102 553	UK 8 396 436		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.				10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 I de l'annexe III au CGI.					

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

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

N° 2057-SD 2019

Désignation de l'entreprise : CORA										Néant ☐		*	
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)			UP	45 009	UR	6 429	US	38 580				
	Autres immobilisations financières			UT	1 003 767	UV		UW	1 003 767				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	2 949 456					2 949 456			
	Autres créances clients			UX	192 305 144		192 305 144						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée*) UO)			ZI									
	Personnel et comptes rattachés			UY	175 312		175 312						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ									
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	21 729 661		21 729 661						
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	29 625 436		29 625 436						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	5 270 808		5 270 808						
		Divers		VP	988 917		988 917						
	Groupe et associés (2)			VC	121 140 470		121 140 470						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	79 589 549		79 589 549						
	Charges constatées d'avance			VS	4 250 103		3 380 202			869 901			
	TOTAUX			VT	459 073 631	VU	454 211 928	VV	4 861 703				
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	45 000									
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE										
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF										
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z	305			305						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG										
	à plus d'1 an à l'origine		VH	5 281 346		5 281 346							
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A	69 285 573		18 844 654		50 363 368		77 551			
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	711 033 553		710 854 062		179 491					
Personnel et comptes rattachés			8C	52 022 191		52 022 191							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	65 025 062		65 025 062							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	24 189 405		24 189 405							
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	21 911 312		21 911 312							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J	35 355 176		35 355 176							
Groupe et associés (2)			VI	307 827 256		307 827 256							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	118 159 603		118 159 603							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L	2 031 197		632 057		1 399 140					
TOTAUX			VY	1 412 121 980	VZ	1 360 102 125		51 942 304		77 551			
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032								