

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 25/06/2020 sous le numéro de dépôt 4454



COMPTES ARRETES AU 31 DECEMBRE 2019

COPIE CERTIFIEE CONFORME

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 9 3 Néant ☐ *

				Exercice N clos le,	
				<u>3</u> <u>1</u> <u>1</u> <u>2</u> <u>2</u> <u>0</u> <u>1</u> <u>9</u>	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	
		1	2	3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC		
	Frais d'établissement *	CX	CQ		
	Frais de développement *	AF	AG	263 728	424 181
	Concessions, brevets et droits similaires	AH	AI	131 536	500 887 879
	Fonds commercial (1)	AJ	AK	37 736 077	5 058 045
	Autres immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN	AO	255 919	97 518 089
	Terrains	AP	AQ	714 707 552	241 474 342
	Constructions	AR	AS	327 900 606	43 562 467
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	AU	83 965 629	12 121 923
	Autres immobilisations corporelles	AV	AW		47 890 125
	Immobilisations en cours	AX	AY		15 241 392
	Avances et acomptes	CS	CT		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU	CV	4 600 091	183 733 177
	Autres participations	BB	BC		
	Créances rattachées à des participations	BD	BE		
	Autres titres immobilisés	BF	BG		38 571
	Prêts	BH	BI		997 281
	Autres immobilisations financières *	BJ	BK	1 169 561 139	1 148 947 473
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	BL	BM	219 256	219 256
	Matières premières, approvisionnements	BN	BO		
	En cours de production de biens	BP	BQ		
	En cours de production de services	BR	BS		
	Produits intermédiaires et finis	BT	BU	9 151 664	316 408 949
	Marchandises	BV	BW		50 078 675
	Avances et acomptes versés sur commandes	BX	BY	4 452 710	104 484 632
	Créances	BZ	CA	998 050	108 269 557
	Clients et comptes rattachés (3)*	CB	CC		
	Autres créances (3)	CD	CE		3 000 000
	Capital souscrit et appelé, non versé	CF	CG		73 944 833
	DIVERS	CH	CI		5 997 348
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CJ	CK	14 602 424	662 403 251
	Disponibilités				
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CW			
	TOTAL (III)	CM			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CN			
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Écarts de conversion actif * (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	1 184 163 563	1 811 350 724
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	6 429	(3) Part à plus d'un an :	CR 4 719 383
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :	

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

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 B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	370 918 407	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	46 781 957	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	106 691 818	
	TOTAL (I)			DL	614 666 510	
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	12 622 949	
	Provisions pour charges			DQ	528 013	
	TOTAL (III)			DR	13 150 962	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT	152	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 743 060	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	379 640 791	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	231 259	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	579 022 857	
	Dettes fiscales et sociales			DY	143 074 776	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	46 595 591	
	Autres dettes			EA	31 920 151	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	1 304 614	
TOTAL (IV)			EC	1 183 533 252		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 811 350 724		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 136 300 706
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	381 925	

* 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	3 769 832 295	FB	19 891 830	FC	3 789 724 125		
	biens *	FD	202 208 537	FE		FF	202 208 537		
	Production vendue services*	FG	92 130 522	FH	2 463 133	FI	94 593 655		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 064 171 354	FK	22 354 962	FL	4 086 526 316		
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	4 986 827		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	36 055 083		
	Autres produits (1) (11)					FQ	8 834 628		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	4 136 402 854	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	2 981 831 663	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	10 064 680	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	113 293	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	998	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	377 473 866	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	80 249 895	
	Salaires et traitements*						FY	415 420 739	
	Charges sociales (10)						FZ	125 379 742	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*						GA	43 973 098
		Sur immobilisations - dotations aux provisions						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	11 552 195
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	7 223 208
	Autres charges (12)						GE	2 710 325	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	4 055 993 703	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	80 409 151		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	5 241 062	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI	466 511	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	2 283 847	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	1 852 275	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	35	
	Différences positives de change						GN	147 449	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
Total des produits financiers (V)						GP	4 283 606		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	12 703 309	
	Différences négatives de change						GS	19	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
Total des charges financières (VI)						GU	12 703 327		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(8 419 721)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	76 763 981		

(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)

N° 2053-SD 2020

Désignation de l'entreprise <u>CORA</u>			Néant ☐ *		
			Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	7 445 070	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	584 498	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	14 502 005	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	22 531 573	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	363 070	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	7 860 884	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	10 748 729	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	18 972 684	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	3 558 889	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	9 221 299	
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	24 319 615	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	4 168 459 096	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	4 121 677 138	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	46 781 957	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont produits de locations immobilières		HY	2 817 742
		Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	253 346
	(3)	Dont - Crédit - bail mobilier *		HP	27 502
		Dont - Crédit - bail immobilier		HQ	2 625 794
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H	45 483
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1J	2 283 847
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K	8 152 304
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	422 050
	(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	10 079 810
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	298 520
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	facultatives A6 obligatoires A9		
			dont cotisations facultatives Madelin A7		
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Amendes et pénalités			43 796	72 902	
Clients			37 953	7 000 950	
Fournisseurs			12 549		
Personnel			165 149	35 852	
Organismes sociaux			12 013		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	
Impôts et taxes			45 483		
Clients				1 447	
Fournisseurs				14 903	
Personnel				236 996	

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

Bilan Actif
CORA S.A.S.U.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	687 909	263 728	424 181	327 295
Fonds commercial	501 019 415	131 536	500 887 879	500 902 203
Autres immobilisations incorporelles	42 794 122	37 736 077	5 058 045	6 789 197
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	544 501 446	38 131 342	506 370 105	508 018 695
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	97 774 008	255 919	97 518 089	97 602 700
Constructions	956 181 894	714 707 552	241 474 342	229 317 024
Installations techniques, matériel et outillage industriel	371 463 073	327 900 606	43 562 467	40 340 277
Autres immobilisations corporelles	96 087 552	83 965 629	12 121 923	10 288 480
Immobilisations en cours	47 890 125		47 890 125	32 113 804
Avances et acomptes	15 241 392		15 241 392	12 192 154
TOTAL immobilisations corporelles :	1 584 638 045	1 126 829 706	457 808 339	421 854 438
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	188 333 268	4 600 091	183 733 177	184 476 179
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	38 571		38 571	45 009
Autres immobilisations financières	997 281		997 281	1 003 767
TOTAL immobilisations financières :	189 369 120	4 600 091	184 769 029	185 524 954
ACTIF IMMOBILISÉ	2 318 508 612	1 169 561 139	1 148 947 473	1 115 398 088

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	219 256		219 256	220 254
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	325 560 613	9 151 664	316 408 949	322 864 139
TOTAL stocks et en-cours :	325 779 869	9 151 664	316 628 205	323 084 393
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	50 078 675		50 078 675	46 900 431
Créances clients et comptes rattachés	108 937 342	4 452 710	104 484 632	192 520 106
Autres créances	109 267 608	998 050	108 269 557	257 792 325
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	268 283 625	5 450 760	262 832 865	497 212 862
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	3 000 000		3 000 000	3 000 000
Disponibilités	73 944 833		73 944 833	97 408 142
Charges constatées d'avance	5 997 348		5 997 348	4 250 103
TOTAL disponibilités et divers :	82 942 181		82 942 181	104 658 244
ACTIF CIRCULANT	677 005 674	14 602 424	662 403 251	924 955 500

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

TOTAL GÉNÉRAL	2 995 514 286	1 184 163 563	1 811 350 724	2 040 353 588
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Bilan Passif
CORA S.A.S.U.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
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	370 918 407	350 568 205
Résultat de l'exercice	46 781 957	59 593 204
TOTAL situation nette :	507 974 692	500 435 737
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	106 691 818	100 740 762
CAPITAUX PROPRES	614 666 510	601 176 499
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	12 622 949	11 413 330
Provisions pour charges	528 013	15 641 780
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	13 150 962	27 055 110
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	152	305
Autres emprunts obligataires	1 743 060	5 281 346
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	379 640 791	377 112 828
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	381 384 004	382 394 480
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	231 259	284 804
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	579 022 857	711 033 553
Dettes fiscales et sociales	143 074 776	163 147 970
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	46 595 591	35 355 176
Autres dettes	31 920 151	117 874 799
TOTAL dettes diverses :	800 613 375	1 027 411 499
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 304 614	2 031 197
DETTES	1 183 533 252	1 412 121 980
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 811 350 724	2 040 353 588

Compte de Résultat (Première Partie)
CORA S.A.S.U.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises	3 769 832 295	19 891 830	3 789 724 125	4 319 071 208
Production vendue de biens	202 208 537		202 208 537	203 084 754
Production vendue de services	92 130 522	2 463 133	94 593 655	96 281 144
Chiffres d'affaires nets	4 064 171 354	22 354 962	4 086 526 316	4 618 437 107
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 986 827	5 789 354
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			36 055 083	33 909 624
Autres produits			8 834 628	8 419 454
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 136 402 854	4 666 555 539
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			2 981 831 663	3 447 736 648
Variation de stock de marchandises			10 064 680	33 452 331
Achats de matières premières et autres approvisionnements			113 293	(76 536)
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			998	41 325
Autres achats et charges externes			377 473 866	382 314 225
TOTAL charges externes :			3 369 484 501	3 863 467 993
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			80 249 895	87 484 767
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			415 420 739	407 169 136
Charges sociales			125 379 742	124 099 739
TOTAL charges de personnel :			540 800 481	531 268 875
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			43 973 098	38 523 088
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			11 552 195	14 846 447
Dotations aux provisions pour risques et charges			7 223 208	15 255 410
TOTAL dotations d'exploitation :			62 748 501	68 624 945
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2 710 325	2 178 215
CHARGES D'EXPLOITATION			4 055 993 703	4 553 024 795
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			80 409 151	113 530 744

Compte de Résultat (Seconde Partie)
CORA S.A.S.U.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	80 409 151	113 530 744
Bénéfice attribué ou perte transférée	5 241 062	4 751 336
Perte supportée ou bénéfice transféré	466 511	4 897
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	2 283 847	1 578 049
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		4 567 710
Autres intérêts et produits assimilés	1 852 275	2 501 596
Reprises sur provisions et transferts de charges	35	
Différences positives de change	147 449	214 271
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	4 283 606	8 861 625
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		4 600 000
Intérêts et charges assimilées	12 703 309	13 961 558
Différences négatives de change	19	19 876
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	12 703 327	18 581 434
RÉSULTAT FINANCIER	(8 419 721)	(9 719 808)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	76 763 981	108 557 374
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 445 070	438 143
Produits exceptionnels sur opérations en capital	584 498	3 571 848
Reprises sur provisions et transferts de charges	14 502 005	8 912 789
	22 531 573	12 922 780
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	363 070	1 223 424
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 860 884	8 768 180
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	10 748 729	17 458 825
	18 972 684	27 450 430
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	3 558 889	(14 527 650)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	9 221 299	14 417 251
Impôts sur les bénéfices	24 319 615	20 019 270
TOTAL DES PRODUITS	4 168 459 096	4 693 091 280
TOTAL DES CHARGES	4 121 677 138	4 633 498 076
BÉNÉFICE OU PERTE	46 781 957	59 593 204

Dénomination :	SASU CORA
Siège Social :	1, rue du Chenil 77183 Croissy-Beaubourg
R.C. :	B 786 920 306

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 1 811 350 724 €
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 46 781 957 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

SOMMAIRE DE L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

INFORMATIONS ET COMMENTAIRES

- Fonds commercial
- Evolution nette des stocks
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Capitaux Propres
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Crédit bail
- Détail du résultat exceptionnel
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément au PCG (art. 833-1, art. 833-2/1).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Ce poste comprend pour l'essentiel :

- les logiciels comptabilisés à leur coût d'acquisition
- les fonds commerciaux acquis
- les dépenses de packaging

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.

La durée générale retenue pour le calcul de l'amortissement, selon le mode linéaire, est comprise entre 1 et 5 ans.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- pour les constructions : entre 20 et 40 ans
- pour les agencements, aménagements, installations : entre 6 ans 2/3 et 10 ans
- pour le matériel et outillage : entre 5 et 10 ans
- pour le matériel de transport et informatique : entre 3 et 5 ans
- pour le mobilier de bureau : 10 ans

Les terrains et les immobilisations en cours ne sont pas amortis.

En complément, un amortissement dérogatoire, classé au bilan en provision réglementées, est constaté à chaque fois que les durées d'amortissement fiscalement admises sont inférieures aux durées d'utilisation comptables.

REGLES ET METHODES COMPTABLES (SUITE)

TITRES DE PARTICIPATION

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.

STOCKS

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.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les VMP sont évaluées à leurs coûts d'acquisition.

CREANCES ET DETTES

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

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités affectées à une lettre de crédit en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Seules les disponibilités non affectées à une lettre de crédit figurent au bilan pour leur contre-valeur à la fin de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des disponibilités en devises à ce dernier cours fait l'objet d'une provision en totalité.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

FAITS MARQUANTS

Sur l'activité grossiste de CORA, un client important a cessé ses relations commerciales au 1^{er} mars 2019, entraînant une baisse importante du chiffre d'affaires et de la marge commerciale, mais engendrant une indemnité de 7 M€ enregistrée en produits exceptionnels.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Le 20 janvier 2020, CORA a signé un accord de méthode en vue de privilégier le dialogue social dans la perspective d'un plan de sauvegarde de l'emploi. Cet accord de méthode a été signé par les 5 organisations syndicales représentatives de CORA.

Une provision relative à cet éventuel plan de sauvegarde de l'emploi a été comptabilisée dans les comptes IFRS de CORA.

Assignment de CORA par un client dans le cadre d'un contrat de référencement le 06 février 2020. Ce client demande réparation des préjudices subis entre le 1er mars 2015 et le 31 décembre 2017 soit la somme de 1.3 M€.

La crise sanitaire liée au COVID 19, impacte fortement l'activité de CORA. Il est difficile d'en évaluer les conséquences sur le résultat 2020. Les périodes de forte affluence, alternant avec des périodes de faible trafic rendent difficiles l'analyse sur le chiffre d'affaires et ses conséquences en terme de rentabilité.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Néant.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Néant.

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Les engagements financiers donnés s'élèvent :

- au titre d'avals et cautions à 74 972 545 €
- au titre d'indemnités de départ à la retraite à 65 829 814 €
- au titre d'un plan de retraite entreprise à prestations définies à 10 895 373 €

Les évaluations des indemnités de départ en retraite sont basées sur les droits de la convention collective nationale du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire.

Les principales hypothèses de calcul sont les suivantes :

Hypothèses économiques

- taux d'actualisation : 0,70%
- taux d'inflation long terme : 1,70%
- taux moyen de charges sociales patronales : 39,81% pour les cadres et maîtrises et 28,32% pour les employés

Hypothèses démographiques

- age de départ en retraite : 64 ans pour les cadres et 62 ans pour les maîtrises et employés
- tables de mortalité : Tables INSEE TD/TV 2013-2015
- tables de turnover : Tables par catégorie de salariés (cadres, maîtrises et employés) basées sur l'historique des 3 dernières années. Les taux sont dégressifs par tranche d'âge et nuls à partir de 55 ans.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ETAT DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	544 572 267		401 229
TOTAL immobilisations incorporelles :	544 572 267		401 229
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	97 858 619		
Constructions sur sol propre	345 735 753		417 437
Constructions sur sol d'autrui	55 665 300		
Constructions installations générales	523 063 380		11 713 622
Installations techniques et outillage industriel	359 768 742		9 641 389
Installations générales, agencements et divers	18 999 130		
Matériel de transport	17 651 129		132 900
Matériel de bureau, informatique et mobilier	50 545 217		3 753 744
Emballages récupérables et divers	2 575 107		52 768
Immobilisations corporelles en cours	32 113 804		42 256 900
Avances et acomptes	12 192 154		10 277 301
TOTAL immobilisations corporelles :	1 516 168 336		78 246 062
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	189 076 305		20
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 048 775		17 537
TOTAL immobilisations financières :	190 125 080		17 557

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	(162 741)	634 790	544 501 446	
TOTAL immobilisations incorporelles :	(162 741)	634 790	544 501 446	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		84 611	97 774 008	
Constructions sur sol propre	(3 227 331)	93 592	349 286 929	
Constructions sur sol d'autrui		169 767	55 495 534	
Constructions installations générales	(19 286 626)	2 664 197	551 399 431	
Install. techn., matériel et out. industriels	(6 884 904)	4 831 962	371 463 073	
Inst. générales, agencements et divers		403 933	18 595 197	
Matériel de transport	(1 267 183)	942 228	18 108 984	
Mat. de bureau, informatique et mobil.	(2 779 982)	417 116	56 661 827	
Emballages récupérables et divers	(99 264)	5 595	2 721 544	
Immobilisations corporelles en cours	26 480 579		47 890 125	
Avances et acomptes	7 227 451	611	15 241 392	
TOTAL immobilisations corporelles :	162 741	9 613 611	1 584 638 045	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		743 057	188 333 268	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		30 460	1 035 852	
TOTAL immobilisations financières :		773 517	189 369 120	
TOTAL GÉNÉRAL		11 021 918	2 318 508 612	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	36 553 571	2 210 644	632 873	38 131 342
TOTAL immobilisations incorporelles :	36 553 571	2 210 644	632 873	38 131 342
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	235 415 507	5 491 673	18 946	240 888 233
Constructions sur sol d'autrui	45 282 792	693 700	169 767	45 806 725
Constructions installations générales	414 449 111	16 069 818	2 506 335	428 012 594
Installations techn. et outillage industriel	319 428 465	13 304 103	4 831 962	327 900 606
Inst. générales, agencements et divers	18 814 645	78 907	403 933	18 489 619
Matériel de transport	16 162 813	1 021 345	941 041	16 243 116
Mat. de bureau, informatique et mobil.	43 407 293	4 565 917	416 191	47 557 019
Emballages récupérables et divers	1 097 353	583 010	4 489	1 675 875
TOTAL immobilisations corporelles :	1 094 057 978	41 808 473	9 292 664	1 126 573 787
TOTAL GÉNÉRAL	1 130 611 549	44 019 116	9 925 537	1 164 705 129

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	4 535 437		
Constructions sur sol d'autrui	335 080		
Constructions installations générales	2 537 171	1 808 462	
Installations techniques et outillage industriel	1 625	458 259	
Installations générales, agencements et divers	95		
Matériel de transport		109 827	
Matériel de bureau, informatique et mobilier		916 754	
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	7 409 408	3 293 302	
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	7 409 408	3 293 302	

ETAT DES AMORTISSEMENTS (suite)

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre	4 535 437	2 069 361
Constructions sur sol d'autrui	335 080	37 796
Constructions installations générales	4 345 633	1 147 395
Installations techniques et outillage industriel	459 885	947 212
Installations générales, agencements et divers	95	10 185
Matériel de transport	109 827	62 766
Matériel de bureau, informatique et mobilier	916 754	476 939
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :	10 702 710	4 751 655
Frais d'acquisition de titres de participations		

ETAT DES PROVISIONS

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	100 740 762	10 702 710	4 751 655	106 691 818
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	100 740 762	10 702 710	4 751 655	106 691 818

Provisions pour litiges	4 757 513	2 468 323	2 587 381	4 638 454
Prov. pour garant. données aux clients	1 179 900	834 024	1 179 900	834 024
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités	5 040	17 900	5 040	17 900
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts	5 606 952		5 606 952	
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	15 505 705	3 902 961	11 748 082	7 660 584
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	27 055 110	7 223 208	21 127 355	13 150 962

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles	255 919			255 919
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	4 600 126		35	4 600 091
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	12 761 153	9 151 664	12 761 153	9 151 664
Provisions sur comptes clients	2 734 494	2 056 532	338 317	4 452 710
Autres provisions pour dépréciation	727 828	344 000	73 777	998 050
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	21 079 520	11 552 195	13 173 282	19 458 434

TOTAL GÉNÉRAL	148 875 392	29 478 114	39 052 292	139 301 213
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		18 775 403	25 975 272	
- financières			35	
- exceptionnelles		10 702 710	13 076 985	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	38 571	6 429	32 143
Autres immobilisations financières	997 281		997 281
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 035 852	6 429	1 029 424
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	3 848 973		3 848 973
Autres créances clients	105 088 369	105 088 369	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	232 235	232 235	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	364 869	364 869	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	36 901 566	36 901 566	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 613 700	2 613 700	
État - Divers	1 022 625	1 022 625	
Groupe et associés	7 742 512	7 742 512	
Débiteurs divers	60 390 100	60 390 100	
TOTAL de l'actif circulant :	218 204 950	214 355 976	3 848 973
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	5 997 348	5 126 938	870 410

TOTAL GÉNÉRAL	225 238 150	219 489 343	5 748 807
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursement des prêts dans l'exercice	6 437		
Prêts et avances consentis aux associés			

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	152	152	0	
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 743 060	1 743 060		
Emprunts et dettes financières divers	61 656 696	15 106 079	46 467 857	82 760
Fournisseurs et comptes rattachés	579 022 857	578 913 189	109 668	
Personnel et comptes rattachés	50 901 771	50 901 771		
Sécurité sociale et autres organismes	56 253 178	56 253 178		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	17 254 792	17 254 792		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	18 665 035	18 665 035		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	46 595 591	46 595 591		
Groupe et associés	317 984 095	317 984 095		
Autres dettes	31 920 151	31 920 151		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 304 614	732 353	572 261	

TOTAL GÉNÉRAL	1 183 301 993	1 136 069 447	47 149 786	82 760
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

INFORMATIONS ET COMMENTAIRES

FONDS COMMERCIAL

Les fonds de commerce s'élèvent à 499 349 511 € acquis par voie de fusion ou d'apport

EVOLUTION NETTE DES STOCKS

	2018	2019	Variation
Stocks bruts	373 265 506	364 024 986	-9 240 520
Abattements différés	-48 475 270	-48 851 532	-376 263
Coûts logistiques	11 055 311	10 606 416	-448 895
Dépréciation des stocks	-9 950 919	-6 878 765	3 072 155
Provision démarque inconnue	-2 810 234	-2 272 899	537 335
TOTAL	323 084 393	316 628 205	-6 456 188

PRODUITS ET AVOIRS À RECEVOIR

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	19 193 863
Personnel	
Organismes sociaux	
État	3 556 400
Divers, produits à recevoir	1 101 234
Autres créances	(21 961 985)
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	25 113
TOTAL	1 914 625

CHARGES À PAYER ET AVOIR À ETABLIR

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS 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 divers	2 112 360
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	157 323 681
Dettes fiscales et sociales	83 252 092
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 316 245
Disponibilités, charges à payer	380 885
Autres dettes	4 494 359
TOTAL	289 879 621

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	5 997 348	1 304 614
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	5 997 348	1 304 614

CAPITAUX PROPRES

Le capital s'élève à 5 644 000 €. Il est composé de 370 217 actions, émises et entièrement libérées, d'une valeur nominale de 15,25 €.

Tableau de variation des capitaux propres	31-12-2018	Affectation du résultat 2018	Distribution de dividendes	Autres variations	Résultat 2019	31-12-2019
Capital social	5 644 000					5 644 000
Prime d'apport et fusion	84 065 928					84 065 928
Réserve légale	564 400					564 400
Autres réserves	0					0
Report à nouveau	350 568 205	59 593 204	(39 243 002)			370 918 407
Résultat de l'exercice	59 593 204	(59 593 204)			46 781 957	46 781 957
Provisions réglementées	100 740 762			5 951 055		106 691 818
Total Capitaux Propres	601 176 499	0	(39 243 002)	5 951 055	46 781 957	614 666 510

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
Ventes de marchandises	3 769 832 295	19 891 830	3 789 724 125
Ventes de produits finis	202 208 537		202 208 537
Prestations de services	92 130 522	2 463 133	94 593 655
Chiffres d'affaires nets	4 064 171 354	22 354 962	4 086 526 316

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	76 763 981	23 601 883
Résultat exceptionnel (et participation)	3 558 889	-6 593 118
Résultat comptable	46 781 957	17 008 765

L'impôt sur les bénéfices de l'exercice est de 17 008 765 € avant crédit d'impôt.

Le taux effectif est de 34,34% composé du taux d'IS de 28% sur 500 000 €, d'un taux d'IS de 33,33% appliqué au bénéfice fiscal supérieur à 500 000 €, de la contribution sociale de 3,3%.

Un impôt complémentaire au titre d'un contrôle fiscal sur les années 2015 et 2016 a été enregistré pour 7 567 780 €.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant H.T.
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	351 135
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	3 000
TOTAL	354 135

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié
Cadres	1 263
Agents de maîtrise	1 154
Employés	15 444
TOTAL	17 861

CREDIT BAIL

	Terrains	Constructions	Matériel	Total
Valeur d'origine	5 800 000	10 125 386	161 842	16 087 228
Amortissements (1)				
- cumuls exercices antérieurs		426 514	59 521	486 035
- entrées			46 439	46 439
- dotations de l'exercice		391 973	25 580	417 553
- contrats terminés dans l'exercice			-77 139	-77 139
Total amortissements		818 487	54 401	872 888
Redevances payées				
- cumuls exercices antérieurs		1 940 242	63 788	2 004 030
- entrées			43 408	43 408
- paiements de l'exercice		2 625 794	31 429	2 657 223
- contrats terminés dans l'exercice			-89 164	-89 164
Total redevances payées		4 566 036	49 461	4 615 497
Redevances restant à payer				
- à un an au plus		2 659 197	14 254	2 673 451
- à plus d'un an et cinq ans au plus			21 660	21 660
- à plus de cinq ans				
Total redevances à payer		2 659 197	35 914	2 695 111
Valeur résiduelle				
- à un an au plus		10 760 000	7 000	10 767 000
- à plus d'un an et cinq ans au plus			509	509
- à plus de cinq ans				
Total valeur résiduelle		10 760 000	7 509	10 767 509
Engagement		13 419 197	43 423	13 462 620

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

DETAIL DU RÉSULTAT EXCEPTIONNEL

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes et pénalités	43 796	72 902
Clients	37 953	7 000 950
Fournisseurs	12 549	
Personnel	165 149	35 852
Organismes sociaux	12 013	
Débiteurs, créditeurs divers	90 411	5 189
Impôts		309 802
Cessions incorporelles	1 917	
Cessions corporelles	218 323	554 049
Cessions financières	34 459	30 449
Frais de restructuration	7 597 000	
Amortissements exceptionnels	46 018	
Amortissements dérogatoires	10 702 710	4 751 655
Divers	10 386	2 114
Créances amorties		18 261
Provisions pour impôts		5 606 952
Provisions pour restructuration		2 718 378
Sinistre		1 425 020
TOTAL	18 972 684	22 531 573

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS-MÈRES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

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

Filiales et participations	Capital social	Réserves (y compris résultat de l'exercice)	Quote part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A.H.T. du dernier exercice clos	Bénéfice ou (perte) net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
A - Renseignements détaillés concernant les filiales et participations (dont la valeur d'inventaire excède 1% du capital de la société astreinte à la publication)										
Filiales (plus de 50% du capital détenu par la société)										
Cora Courtage	500 000	132 905	100.00	500 000	500 000			35 206	22 809	
EDG	95 850	53 335	100.00	307 624	307 624			32 114	1 087	
Pacaly	2 338 468	657 665	100.00	3 168 196	3 168 196			197 091	6 304	
Mondelange Expansion	1 524 500	44 504	99.98	1 524 185	1 524 185			4 811	4 269	
SCI BGV1	180	(252 630)	99.17	4 657 290	57 290	826 859		8 044	5 823	
Réga Logistique	816 330	578 450	100.00	321 000	321 000	387 000		4 049 899	-336 260	
Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
Distridyn	274 378	11 956 778	49.99	383 300	383 300		68 000 000	2 040 268 386	2 423 187	
Supermarchés Match	75 420 100	104 744 504	20.99	131 348 807	131 348 807			1 073 607 180	15 009 323	1 864 967
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations										
Filiales non reprises au § A										
a) Françaises										
Grosse Haye	7 700	4 751 445	100.00	7 792	7 792	5 778 565		145 703	124 716	
SCI Jouan Nord	3 000	68 408	99.50	0	0			45	(494)	
Cora Box	10 000	(202 474)	100	10 000	10 000	218 914		0	(2 531)	
Cora Proxi	1	(6 920)	100	10 000	10 000	6 353		0	(2 071)	
GIE Record Expansion	0	(10 190)	100	0	0	10 190		0	(10 190)	
Cora Nova 5	10 000	(719)	100	10 000	10 000			0	(719)	
b) Etrangères										
Participations non reprises au § A										
a) Françaises										
b) Etrangères										

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 24 JUIN 2020

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 2019 ;
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Rapport de gestion du président ;
- Comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2019.
- 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 2019 ; Quitus au président ;
- Affectation du résultat dudit exercice ;
- Décisions sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ;
- Renouvellement du mandat de Président de la Société DELPAREF.
- 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 8 juin 2020, 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 2019, approuve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par un bénéfice de 46 781 957 €.

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 2019, des dépenses non déductibles du résultat fiscal visées à l'article 39-4 dudit code pour un montant de 591 294 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 46 781 957 € de la façon suivante :

-L'intégralité au compte « **REPORT A NOUVEAU** » l'intégralité de la somme, soit la somme de 46 781 957 €, qui passera ainsi de 370 918 407 € à 417 700 364 €.

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

Exercice	Dividende par action
31/12/2016	262 €
31/12/2017	127 €
31/12/2018	106 €

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 renouvelle le mandat de Président de la Société DELPAREF, société par actions simplifiée au capital de 11 127 355,99 euros, dont le siège social est situé 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, pour une durée de trois ans, qui prendra fin à l'issue de la décision d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Le représentant de la Société DELPAREF présent, indique qu'il accepte le renouvellement des fonctions qui viennent de lui être confiées et indique qu'il n'est frappé d'aucune mesure susceptible de lui en interdire l'exercice.

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 24 juin 2020



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 2019)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2019)

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 31 mars 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

*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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 31 mars 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Associé unique appelé à statuer sur les comptes.

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 commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



2020.06.2
4 12:55:13
+02'00'

Philippe Vincent

Bilan Actif
CORA S.A.S.U.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	687 909	263 728	424 181	327 295
Fonds commercial	501 019 415	131 536	500 887 879	500 902 203
Autres immobilisations incorporelles	42 794 122	37 736 077	5 058 045	6 789 197
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	544 501 446	38 131 342	506 370 105	508 018 695
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	97 774 008	255 919	97 518 089	97 602 700
Constructions	956 181 894	714 707 552	241 474 342	229 317 024
Installations techniques, matériel et outillage industriel	371 463 073	327 900 606	43 562 467	40 340 277
Autres immobilisations corporelles	96 087 552	83 965 629	12 121 923	10 288 480
Immobilisations en cours	47 890 125		47 890 125	32 113 804
Avances et acomptes	15 241 392		15 241 392	12 192 154
TOTAL immobilisations corporelles :	1 584 638 045	1 126 829 706	457 808 339	421 854 438
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	188 333 268	4 600 091	183 733 177	184 476 179
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	38 571		38 571	45 009
Autres immobilisations financières	997 281		997 281	1 003 767
TOTAL immobilisations financières :	189 369 120	4 600 091	184 769 029	185 524 954
ACTIF IMMOBILISÉ	2 318 508 612	1 169 561 139	1 148 947 473	1 115 398 088

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	219 256		219 256	220 254
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	325 560 613	9 151 664	316 408 949	322 864 139
TOTAL stocks et en-cours :	325 779 869	9 151 664	316 628 205	323 084 393
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	50 078 675		50 078 675	46 900 431
Créances clients et comptes rattachés	108 937 342	4 452 710	104 484 632	192 520 106
Autres créances	109 267 608	998 050	108 269 557	257 792 325
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	268 283 625	5 450 760	262 832 865	497 212 862
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	3 000 000		3 000 000	3 000 000
Disponibilités	73 944 833		73 944 833	97 408 142
Charges constatées d'avance	5 997 348		5 997 348	4 250 103
TOTAL disponibilités et divers :	82 942 181		82 942 181	104 658 244
ACTIF CIRCULANT	677 005 674	14 602 424	662 403 251	924 955 500

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

TOTAL GÉNÉRAL	2 995 514 286	1 184 163 563	1 811 350 724	2 040 353 588
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Bilan Passif
CORA S.A.S.U.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
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	370 918 407	350 568 205
Résultat de l'exercice	46 781 957	59 593 204
TOTAL situation nette :	507 974 692	500 435 737
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	106 691 818	100 740 762
CAPITAUX PROPRES	614 666 510	601 176 499
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	12 622 949	11 413 330
Provisions pour charges	528 013	15 641 780
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	13 150 962	27 055 110
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	152	305
Autres emprunts obligataires	1 743 060	5 281 346
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	379 640 791	377 112 828
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	381 384 004	382 394 480
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	231 259	284 804
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	579 022 857	711 033 553
Dettes fiscales et sociales	143 074 776	163 147 970
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	46 595 591	35 355 176
Autres dettes	31 920 151	117 874 799
TOTAL dettes diverses :	800 613 375	1 027 411 499
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 304 614	2 031 197
DETTES	1 183 533 252	1 412 121 980
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 811 350 724	2 040 353 588

Compte de Résultat (Première Partie)
CORA S.A.S.U.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises	3 769 832 295	19 891 830	3 789 724 125	4 319 071 208
Production vendue de biens	202 208 537		202 208 537	203 084 754
Production vendue de services	92 130 522	2 463 133	94 593 655	96 281 144
Chiffres d'affaires nets	4 064 171 354	22 354 962	4 086 526 316	4 618 437 107
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 986 827	5 789 354
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			36 055 083	33 909 624
Autres produits			8 834 628	8 419 454
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 136 402 854	4 666 555 539
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			2 981 831 663	3 447 736 648
Variation de stock de marchandises			10 064 680	33 452 331
Achats de matières premières et autres approvisionnements			113 293	(76 536)
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			998	41 325
Autres achats et charges externes			377 473 866	382 314 225
TOTAL charges externes :			3 369 484 501	3 863 467 993
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			80 249 895	87 484 767
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			415 420 739	407 169 136
Charges sociales			125 379 742	124 099 739
TOTAL charges de personnel :			540 800 481	531 268 875
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			43 973 098	38 523 088
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			11 552 195	14 846 447
Dotations aux provisions pour risques et charges			7 223 208	15 255 410
TOTAL dotations d'exploitation :			62 748 501	68 624 945
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2 710 325	2 178 215
CHARGES D'EXPLOITATION			4 055 993 703	4 553 024 795
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			80 409 151	113 530 744

Compte de Résultat (Seconde Partie)
CORA S.A.S.U.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	80 409 151	113 530 744
Bénéfice attribué ou perte transférée	5 241 062	4 751 336
Perte supportée ou bénéfice transféré	466 511	4 897
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	2 283 847	1 578 049
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		4 567 710
Autres intérêts et produits assimilés	1 852 275	2 501 596
Reprises sur provisions et transferts de charges	35	
Différences positives de change	147 449	214 271
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	4 283 606	8 861 625
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		4 600 000
Intérêts et charges assimilées	12 703 309	13 961 558
Différences négatives de change	19	19 876
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	12 703 327	18 581 434
RÉSULTAT FINANCIER	(8 419 721)	(9 719 808)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	76 763 981	108 557 374
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 445 070	438 143
Produits exceptionnels sur opérations en capital	584 498	3 571 848
Reprises sur provisions et transferts de charges	14 502 005	8 912 789
	22 531 573	12 922 780
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	363 070	1 223 424
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 860 884	8 768 180
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	10 748 729	17 458 825
	18 972 684	27 450 430
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	3 558 889	(14 527 650)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	9 221 299	14 417 251
Impôts sur les bénéfices	24 319 615	20 019 270
TOTAL DES PRODUITS	4 168 459 096	4 693 091 280
TOTAL DES CHARGES	4 121 677 138	4 633 498 076
BÉNÉFICE OU PERTE	46 781 957	59 593 204

Dénomination :	SASU CORA
Siège Social :	1, rue du Chenil 77183 Croissy-Beaubourg
R.C. :	B 786 920 306

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 1 811 350 724 €
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 46 781 957 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

SOMMAIRE DE L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

INFORMATIONS ET COMMENTAIRES

- Fonds commercial
- Evolution nette des stocks
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Capitaux Propres
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Crédit bail
- Détail du résultat exceptionnel
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément au PCG (art. 833-1, art. 833-2/1).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Ce poste comprend pour l'essentiel :

- les logiciels comptabilisés à leur coût d'acquisition
- les fonds commerciaux acquis
- les dépenses de packaging

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.

La durée générale retenue pour le calcul de l'amortissement, selon le mode linéaire, est comprise entre 1 et 5 ans.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- pour les constructions : entre 20 et 40 ans
- pour les agencements, aménagements, installations : entre 6 ans 2/3 et 10 ans
- pour le matériel et outillage : entre 5 et 10 ans
- pour le matériel de transport et informatique : entre 3 et 5 ans
- pour le mobilier de bureau : 10 ans

Les terrains et les immobilisations en cours ne sont pas amortis.

En complément, un amortissement dérogatoire, classé au bilan en provision réglementées, est constaté à chaque fois que les durées d'amortissement fiscalement admises sont inférieures aux durées d'utilisation comptables.

REGLES ET METHODES COMPTABLES (SUITE)

TITRES DE PARTICIPATION

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.

STOCKS

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.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les VMP sont évaluées à leurs coûts d'acquisition.

CREANCES ET DETTES

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

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités affectées à une lettre de crédit en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Seules les disponibilités non affectées à une lettre de crédit figurent au bilan pour leur contre-valeur à la fin de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des disponibilités en devises à ce dernier cours fait l'objet d'une provision en totalité.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

FAITS MARQUANTS

Sur l'activité grossiste de CORA, un client important a cessé ses relations commerciales au 1^{er} mars 2019, entraînant une baisse importante du chiffre d'affaires et de la marge commerciale, mais engendrant une indemnité de 7 M€ enregistrée en produits exceptionnels.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Le 20 janvier 2020, CORA a signé un accord de méthode en vue de privilégier le dialogue social dans la perspective d'un plan de sauvegarde de l'emploi. Cet accord de méthode a été signé par les 5 organisations syndicales représentatives de CORA.

Une provision relative à cet éventuel plan de sauvegarde de l'emploi a été comptabilisée dans les comptes IFRS de CORA.

Assignment de CORA par un client dans le cadre d'un contrat de référencement le 06 février 2020. Ce client demande réparation des préjudices subis entre le 1er mars 2015 et le 31 décembre 2017 soit la somme de 1.3 M€.

La crise sanitaire liée au COVID 19, impacte fortement l'activité de CORA. Il est difficile d'en évaluer les conséquences sur le résultat 2020. Les périodes de forte affluence, alternant avec des périodes de faible trafic rendent difficiles l'analyse sur le chiffre d'affaires et ses conséquences en terme de rentabilité.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Néant.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Néant.

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Les engagements financiers donnés s'élèvent :

- au titre d'avals et cautions à 74 972 545 €
- au titre d'indemnités de départ à la retraite à 65 829 814 €
- au titre d'un plan de retraite entreprise à prestations définies à 10 895 373 €

Les évaluations des indemnités de départ en retraite sont basées sur les droits de la convention collective nationale du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire.

Les principales hypothèses de calcul sont les suivantes :

Hypothèses économiques

- taux d'actualisation : 0,70%
- taux d'inflation long terme : 1,70%
- taux moyen de charges sociales patronales : 39,81% pour les cadres et maîtrises et 28,32% pour les employés

Hypothèses démographiques

- age de départ en retraite : 64 ans pour les cadres et 62 ans pour les maîtrises et employés
- tables de mortalité : Tables INSEE TD/TV 2013-2015
- tables de turnover : Tables par catégorie de salariés (cadres, maîtrises et employés) basées sur l'historique des 3 dernières années. Les taux sont dégressifs par tranche d'âge et nuls à partir de 55 ans.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ETAT DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	544 572 267		401 229
TOTAL immobilisations incorporelles :	544 572 267		401 229
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	97 858 619		
Constructions sur sol propre	345 735 753		417 437
Constructions sur sol d'autrui	55 665 300		
Constructions installations générales	523 063 380		11 713 622
Installations techniques et outillage industriel	359 768 742		9 641 389
Installations générales, agencements et divers	18 999 130		
Matériel de transport	17 651 129		132 900
Matériel de bureau, informatique et mobilier	50 545 217		3 753 744
Emballages récupérables et divers	2 575 107		52 768
Immobilisations corporelles en cours	32 113 804		42 256 900
Avances et acomptes	12 192 154		10 277 301
TOTAL immobilisations corporelles :	1 516 168 336		78 246 062
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	189 076 305		20
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 048 775		17 537
TOTAL immobilisations financières :	190 125 080		17 557

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	(162 741)	634 790	544 501 446	
TOTAL immobilisations incorporelles :	(162 741)	634 790	544 501 446	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		84 611	97 774 008	
Constructions sur sol propre	(3 227 331)	93 592	349 286 929	
Constructions sur sol d'autrui		169 767	55 495 534	
Constructions installations générales	(19 286 626)	2 664 197	551 399 431	
Install. techn., matériel et out. industriels	(6 884 904)	4 831 962	371 463 073	
Inst. générales, agencements et divers		403 933	18 595 197	
Matériel de transport	(1 267 183)	942 228	18 108 984	
Mat. de bureau, informatique et mobil.	(2 779 982)	417 116	56 661 827	
Emballages récupérables et divers	(99 264)	5 595	2 721 544	
Immobilisations corporelles en cours	26 480 579		47 890 125	
Avances et acomptes	7 227 451	611	15 241 392	
TOTAL immobilisations corporelles :	162 741	9 613 611	1 584 638 045	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		743 057	188 333 268	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		30 460	1 035 852	
TOTAL immobilisations financières :		773 517	189 369 120	
TOTAL GÉNÉRAL		11 021 918	2 318 508 612	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	36 553 571	2 210 644	632 873	38 131 342
TOTAL immobilisations incorporelles :	36 553 571	2 210 644	632 873	38 131 342
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	235 415 507	5 491 673	18 946	240 888 233
Constructions sur sol d'autrui	45 282 792	693 700	169 767	45 806 725
Constructions installations générales	414 449 111	16 069 818	2 506 335	428 012 594
Installations techn. et outillage industriel	319 428 465	13 304 103	4 831 962	327 900 606
Inst. générales, agencements et divers	18 814 645	78 907	403 933	18 489 619
Matériel de transport	16 162 813	1 021 345	941 041	16 243 116
Mat. de bureau, informatique et mobil.	43 407 293	4 565 917	416 191	47 557 019
Emballages récupérables et divers	1 097 353	583 010	4 489	1 675 875
TOTAL immobilisations corporelles :	1 094 057 978	41 808 473	9 292 664	1 126 573 787
TOTAL GÉNÉRAL	1 130 611 549	44 019 116	9 925 537	1 164 705 129

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	4 535 437		
Constructions sur sol d'autrui	335 080		
Constructions installations générales	2 537 171	1 808 462	
Installations techniques et outillage industriel	1 625	458 259	
Installations générales, agencements et divers	95		
Matériel de transport		109 827	
Matériel de bureau, informatique et mobilier		916 754	
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	7 409 408	3 293 302	
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	7 409 408	3 293 302	

ETAT DES AMORTISSEMENTS (suite)

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre	4 535 437	2 069 361
Constructions sur sol d'autrui	335 080	37 796
Constructions installations générales	4 345 633	1 147 395
Installations techniques et outillage industriel	459 885	947 212
Installations générales, agencements et divers	95	10 185
Matériel de transport	109 827	62 766
Matériel de bureau, informatique et mobilier	916 754	476 939
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :	10 702 710	4 751 655
Frais d'acquisition de titres de participations		

ETAT DES PROVISIONS

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	100 740 762	10 702 710	4 751 655	106 691 818
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	100 740 762	10 702 710	4 751 655	106 691 818

Provisions pour litiges	4 757 513	2 468 323	2 587 381	4 638 454
Prov. pour garant. données aux clients	1 179 900	834 024	1 179 900	834 024
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités	5 040	17 900	5 040	17 900
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts	5 606 952		5 606 952	
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	15 505 705	3 902 961	11 748 082	7 660 584
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	27 055 110	7 223 208	21 127 355	13 150 962

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles	255 919			255 919
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	4 600 126		35	4 600 091
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	12 761 153	9 151 664	12 761 153	9 151 664
Provisions sur comptes clients	2 734 494	2 056 532	338 317	4 452 710
Autres provisions pour dépréciation	727 828	344 000	73 777	998 050
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	21 079 520	11 552 195	13 173 282	19 458 434

TOTAL GÉNÉRAL	148 875 392	29 478 114	39 052 292	139 301 213
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		18 775 403	25 975 272	
- financières			35	
- exceptionnelles		10 702 710	13 076 985	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	38 571	6 429	32 143
Autres immobilisations financières	997 281		997 281
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 035 852	6 429	1 029 424
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	3 848 973		3 848 973
Autres créances clients	105 088 369	105 088 369	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	232 235	232 235	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	364 869	364 869	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	36 901 566	36 901 566	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 613 700	2 613 700	
État - Divers	1 022 625	1 022 625	
Groupe et associés	7 742 512	7 742 512	
Débiteurs divers	60 390 100	60 390 100	
TOTAL de l'actif circulant :	218 204 950	214 355 976	3 848 973
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	5 997 348	5 126 938	870 410

TOTAL GÉNÉRAL	225 238 150	219 489 343	5 748 807
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursement des prêts dans l'exercice	6 437		
Prêts et avances consentis aux associés			

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	152	152	0	
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 743 060	1 743 060		
Emprunts et dettes financières divers	61 656 696	15 106 079	46 467 857	82 760
Fournisseurs et comptes rattachés	579 022 857	578 913 189	109 668	
Personnel et comptes rattachés	50 901 771	50 901 771		
Sécurité sociale et autres organismes	56 253 178	56 253 178		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	17 254 792	17 254 792		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	18 665 035	18 665 035		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	46 595 591	46 595 591		
Groupe et associés	317 984 095	317 984 095		
Autres dettes	31 920 151	31 920 151		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 304 614	732 353	572 261	

TOTAL GÉNÉRAL	1 183 301 993	1 136 069 447	47 149 786	82 760
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

INFORMATIONS ET COMMENTAIRES

FONDS COMMERCIAL

Les fonds de commerce s'élèvent à 499 349 511 € acquis par voie de fusion ou d'apport

EVOLUTION NETTE DES STOCKS

	2018	2019	Variation
Stocks bruts	373 265 506	364 024 986	-9 240 520
Abattements différés	-48 475 270	-48 851 532	-376 263
Coûts logistiques	11 055 311	10 606 416	-448 895
Dépréciation des stocks	-9 950 919	-6 878 765	3 072 155
Provision démarque inconnue	-2 810 234	-2 272 899	537 335
TOTAL	323 084 393	316 628 205	-6 456 188

PRODUITS ET AVOIRS À RECEVOIR

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	19 193 863
Personnel	
Organismes sociaux	
État	3 556 400
Divers, produits à recevoir	1 101 234
Autres créances	(21 961 985)
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	25 113
TOTAL	1 914 625

CHARGES À PAYER ET AVOIR À ETABLIR

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS 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 divers	2 112 360
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	157 323 681
Dettes fiscales et sociales	83 252 092
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 316 245
Disponibilités, charges à payer	380 885
Autres dettes	4 494 359
TOTAL	289 879 621

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	5 997 348	1 304 614
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	5 997 348	1 304 614

CAPITAUX PROPRES

Le capital s'élève à 5 644 000 €. Il est composé de 370 217 actions, émises et entièrement libérées, d'une valeur nominale de 15,25 €.

Tableau de variation des capitaux propres	31-12-2018	Affectation du résultat 2018	Distribution de dividendes	Autres variations	Résultat 2019	31-12-2019
Capital social	5 644 000					5 644 000
Prime d'apport et fusion	84 065 928					84 065 928
Réserve légale	564 400					564 400
Autres réserves	0					0
Report à nouveau	350 568 205	59 593 204	(39 243 002)			370 918 407
Résultat de l'exercice	59 593 204	(59 593 204)			46 781 957	46 781 957
Provisions réglementées	100 740 762			5 951 055		106 691 818
Total Capitaux Propres	601 176 499	0	(39 243 002)	5 951 055	46 781 957	614 666 510

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
Ventes de marchandises	3 769 832 295	19 891 830	3 789 724 125
Ventes de produits finis	202 208 537		202 208 537
Prestations de services	92 130 522	2 463 133	94 593 655
Chiffres d'affaires nets	4 064 171 354	22 354 962	4 086 526 316

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	76 763 981	23 601 883
Résultat exceptionnel (et participation)	3 558 889	-6 593 118
Résultat comptable	46 781 957	17 008 765

L'impôt sur les bénéfices de l'exercice est de 17 008 765 € avant crédit d'impôt.

Le taux effectif est de 34,34% composé du taux d'IS de 28% sur 500 000 €, d'un taux d'IS de 33,33% appliqué au bénéfice fiscal supérieur à 500 000 €, de la contribution sociale de 3,3%.

Un impôt complémentaire au titre d'un contrôle fiscal sur les années 2015 et 2016 a été enregistré pour 7 567 780 €.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant H.T.
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	351 135
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	3 000
TOTAL	354 135

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié
Cadres	1 263
Agents de maîtrise	1 154
Employés	15 444
TOTAL	17 861

CREDIT BAIL

	Terrains	Constructions	Matériel	Total
Valeur d'origine	5 800 000	10 125 386	161 842	16 087 228
Amortissements (1)				
- cumuls exercices antérieurs		426 514	59 521	486 035
- entrées			46 439	46 439
- dotations de l'exercice		391 973	25 580	417 553
- contrats terminés dans l'exercice			-77 139	-77 139
Total amortissements		818 487	54 401	872 888
Redevances payées				
- cumuls exercices antérieurs		1 940 242	63 788	2 004 030
- entrées			43 408	43 408
- paiements de l'exercice		2 625 794	31 429	2 657 223
- contrats terminés dans l'exercice			-89 164	-89 164
Total redevances payées		4 566 036	49 461	4 615 497
Redevances restant à payer				
- à un an au plus		2 659 197	14 254	2 673 451
- à plus d'un an et cinq ans au plus			21 660	21 660
- à plus de cinq ans				
Total redevances à payer		2 659 197	35 914	2 695 111
Valeur résiduelle				
- à un an au plus		10 760 000	7 000	10 767 000
- à plus d'un an et cinq ans au plus			509	509
- à plus de cinq ans				
Total valeur résiduelle		10 760 000	7 509	10 767 509
Engagement		13 419 197	43 423	13 462 620

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

DETAIL DU RÉSULTAT EXCEPTIONNEL

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes et pénalités	43 796	72 902
Clients	37 953	7 000 950
Fournisseurs	12 549	
Personnel	165 149	35 852
Organismes sociaux	12 013	
Débiteurs, créditeurs divers	90 411	5 189
Impôts		309 802
Cessions incorporelles	1 917	
Cessions corporelles	218 323	554 049
Cessions financières	34 459	30 449
Frais de restructuration	7 597 000	
Amortissements exceptionnels	46 018	
Amortissements dérogatoires	10 702 710	4 751 655
Divers	10 386	2 114
Créances amorties		18 261
Provisions pour impôts		5 606 952
Provisions pour restructuration		2 718 378
Sinistre		1 425 020
TOTAL	18 972 684	22 531 573

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS-MÈRES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

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

Filiales et participations	Capital social	Réserves (y compris résultat de l'exercice)	Quote part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A.H.T. du dernier exercice clos	Bénéfice ou (perte) net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
A - Renseignements détaillés concernant les filiales et participations (dont la valeur d'inventaire excède 1% du capital de la société astreinte à la publication)										
Filiales (plus de 50% du capital détenu par la société)										
Cora Courtage	500 000	132 905	100.00	500 000	500 000			35 206	22 809	
EDG	95 850	53 335	100.00	307 624	307 624			32 114	1 087	
Pacaly	2 338 468	657 665	100.00	3 168 196	3 168 196			197 091	6 304	
Mondelange Expansion	1 524 500	44 504	99.98	1 524 185	1 524 185			4 811	4 269	
SCI BGV1	180	(252 630)	99.17	4 657 290	57 290	826 859		8 044	5 823	
Réga Logistique	816 330	578 450	100.00	321 000	321 000	387 000		4 049 899	-336 260	
Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
Distridyn	274 378	11 956 778	49.99	383 300	383 300		68 000 000	2 040 268 386	2 423 187	
Supermarchés Match	75 420 100	104 744 504	20.99	131 348 807	131 348 807			1 073 607 180	15 009 323	1 864 967
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations										
Filiales non reprises au § A										
a) Françaises										
Grosse Haye	7 700	4 751 445	100.00	7 792	7 792	5 778 565		145 703	124 716	
SCI Jouan Nord	3 000	68 408	99.50	0	0			45	(494)	
Cora Box	10 000	(202 474)	100	10 000	10 000	218 914		0	(2 531)	
Cora Proxi	1	(6 920)	100	10 000	10 000	6 353		0	(2 071)	
GIE Record Expansion	0	(10 190)	100	0	0	10 190		0	(10 190)	
Cora Nova 5	10 000	(719)	100	10 000	10 000			0	(719)	
b) Etrangères										
Participations non reprises au § A										
a) Françaises										
b) Etrangères										