

RCS : ALBI Code greffe : 8101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1965 B 00010 Numéro SIREN : 086 520 103 Nom ou dénomination : SOCIETE LAVIDA
--

Ce dépôt a été enregistré le 22/11/2021 sous le numéro de dépôt 4195

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/20	Net au 31/01/19
ACTIF				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Concessions, brevets et droits assimilés	307 018,11	295 560,31	11 457,80	4 406,78
Fonds commercial	76 224,51		76 224,51	76 224,51
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Constructions	685 982,89	511 676,72	174 306,17	197 867,16
Installations techniques, matériel et outillage	5 811 474,26	4 461 154,06	1 350 320,20	1 326 355,39
Autres immobilisations corporelles	1 403 598,73	1 212 403,73	191 195,00	173 003,32
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations et créances rattachées	170 000,00		170 000,00	170 000,00
Autres titres immobilisés	1 238 472,15	65 500,00	1 172 972,15	1 047 659,15
Autres immobilisations financières	6 000,00		6 000,00	6 000,00
ACTIF IMMOBILISE	9 698 770,65	6 546 294,82	3 152 475,83	3 001 516,31
STOCKS				
Matières premières et autres approv.	136 622,40		136 622,40	151 311,40
Marchandises	7 416 771,67	64 948,05	7 351 823,62	7 616 673,52
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	1 322 875,57	21 636,00	1 301 239,57	1 163 558,93
Fournisseurs débiteurs	1 313 733,35		1 313 733,35	1 849 180,86
Personnel	13 635,73		13 635,73	59 481,50
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	268 377,29		268 377,29	207 554,20
Autres créances	1 666 362,78	10 000,00	1 656 362,78	1 858 869,79
AVANCES ET ACOMPTES VERSES	7 352,83		7 352,83	29 011,09
VALEURS MOB. DE PLACEMENT	45 151,68		45 151,68	370 151,68
DISPONIBILITES	2 651 139,84		2 651 139,84	6 190 104,72
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	252 257,72		252 257,72	229 708,40
ACTIF CIRCULANT	15 094 280,86	96 584,05	14 997 696,81	19 725 606,09
 CERTIFIE CONFORME				
TOTAL ACTIF	24 793 051,51	6 642 878,87	18 150 172,64	22 727 122,40

Bilan

	Net au 31/01/20	Net au 31/01/19
PASSIF		
CAPITAL	1 050 000,00	1 050 000,00
RESERVES		
Réserve légale	105 000,00	105 000,00
Autres réserves	2 504 325,72	8 239 038,31
RESULTAT DE L'EXERCICE	903 959,92	1 765 647,41
PROVISIONS REGLEMENTEES	8 519,55	9 939,42
CAPITAUX PROPRES	4 571 805,19	11 169 625,14
PROVISIONS POUR RISQUES	187 157,00	187 157,00
PROVISIONS POUR CHARGES	100 000,00	100 000,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	287 157,00	287 157,00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT	1 489,78	85,00
Découverts et concours bancaires	1 489,78	85,00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	97 355,14	113 404,96
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES-ASSOCIES	2 623 514,36	259 756,72
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDE	10 355,42	10 726,41
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 988 640,97	7 991 516,57
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 325 628,88	2 718 155,40
Personnel	940 283,47	1 211 470,16
Organismes sociaux	708 075,09	737 969,96
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	170 895,17	268 126,40
Autres dettes fiscales et sociales	506 375,15	500 588,88
DETTES SUR IMMO. ET COMPTES RATTACHES	66 934,80	
AUTRES DETTES	177 291,10	176 695,20
DETTES	13 291 210,45	11 270 340,26
TOTAL PASSIF	18 150 172,64	22 727 122,40

Compte de résultat

	du 01/02/19 au 31/01/20 12 mois	du 01/02/18 au 31/01/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	83 592 440,49	83 911 005,08	-318 564,59	-0,38
Production vendue	9 515 786,81	9 797 974,53	-282 187,72	-2,88
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	93 108 227,30	93 708 979,61	-600 752,31	-0,64
Subventions d'exploitation	12 285,98	28 379,20	-16 093,22	-56,71
Autres produits	502 437,04	667 616,18	-165 179,14	-24,74
PRODUITS D'EXPLOITATION	93 622 950,32	94 404 974,99	-782 024,67	-0,83
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	71 935 848,56	72 063 939,60	-128 091,04	-0,18
Variation de stock (m/ses)	278 616,85	94 745,50	183 871,35	194,07
Achats de m.p & aut.approv.	195 419,25	205 850,16	-10 430,91	-5,07
Variation de stock (m.p.)	14 690,00	-12 960,04	27 650,04	-213,35
Autres achats & charges externes	8 738 451,56	8 056 111,64	682 339,92	8,47
Impôts, taxes et vers. assim.	1 613 539,18	1 694 474,16	-80 934,98	-4,78
Salaires et Traitements	6 668 113,86	6 552 640,77	115 473,09	1,76
Charges sociales	2 069 262,59	2 014 267,15	54 995,44	2,73
Amortissements et provisions	588 912,32	866 478,77	-277 566,45	-32,03
Autres charges	53 998,32	34 596,35	19 401,97	56,08
CHARGES D'EXPLOITATION	92 156 852,49	91 570 144,06	586 708,43	0,64
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 466 097,83	2 834 830,93	-1 368 733,10	-48,28
Produits financiers	37 102,44	253 093,94	-215 991,50	-85,34
Charges financières	33 068,46	220 128,15	-187 059,69	-84,98
RESULTAT FINANCIER	4 033,98	32 965,79	-28 931,81	-87,76
RESULTAT COURANT	1 470 131,81	2 867 796,72	-1 397 664,91	-48,74
Produits exceptionnels	10 837,54	27 427,89	-16 590,35	-60,49
Charges exceptionnelles	105 975,43	48 519,20	57 456,23	118,42
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-95 137,89	-21 091,31	-74 046,58	351,08
Participation des salariés	215 004,00	418 638,00	-203 634,00	-48,64
Impôts sur les bénéfices	256 030,00	662 420,00	-406 390,00	-61,35
RESULTAT DE L'EXERCICE	903 959,92	1 765 647,41	-861 687,49	-48,80

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS LAVIDA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020, dont le total est de 18 150 173 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 903 960 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

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

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Constructions : 10 à 40 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Des amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

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

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Règles et méthodes comptables

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,86 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2018

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE 2018 totalise 317 528 €. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution du fonds de roulement.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit complémentaire du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice 2018 pour un montant de 93 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Un montant de 93 euros correspondant à la quote-part du CICE de ses filiales non soumises à l'impôt sur les sociétés et revenant à l'entreprise en sa qualité d'associée a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	76 225			76 225
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	298 506	8 513		307 018
Immobilisations incorporelles	374 730	8 513		383 243
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	19 660			19 660
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	650 284	16 039		666 323
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 395 888	415 586		5 811 474
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	143 855	52 996	69 168	127 683
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 249 537	26 379		1 275 915
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 459 224	510 999	69 168	7 901 056
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	170 000			170 000
- Autres titres immobilisés	1 113 159	125 314	1	1 238 472
- Prêts et autres immobilisations financières	6 000			6 000
Immobilisations financières	1 289 159	125 314	1	1 414 472
ACTIF IMMOBILISE	9 123 113	644 826	69 169	9 698 771

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>	8 513	510 999	125 314	644 826
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice	8 513	510 999	125 314	644 826
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>		69 168	1	69 169
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice		69 168	1	69 169

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2020
<i>Éléments achetés</i>	76 225
<i>Éléments réévalués</i>	
<i>Éléments reçus en apport</i>	
Total	76 225

Le fonds commercial est constitué des éléments non identifiables d'un fonds de commerce acquis et qui n'ont fait l'objet d'une évaluation séparée au bilan. Le fonds de commerce concourt au maintien et au développement du potentiel d'activité de la société LAVIDA. Il n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation une fois par an.

Test de dépréciation : Le fonds commercial est affecté aux groupes d'actifs au niveau desquels ses performances sont suivies à savoir, dans le cas de l'entreprise, au secteur de la grande distribution en France. La valeur actuelle du groupe d'actifs a été déterminée sur la base des calculs de la valeur d'utilité. Ces calculs sont effectués à partir de la projection de flux de trésorerie basés sur les budgets financiers à 5 ans approuvés par la direction. Au-delà de la période de 5 ans, les flux de trésorerie sont extrapolés à partir des taux de croissance estimés indiqués ci-après. Le taux de croissance ne dépasse pas le taux de croissance moyen à long terme de l'activité propre du secteur considéré.

Principales hypothèses retenues en 2019/2020 pour les calculs de valeurs d'utilité : taux de croissance 2.5 % et taux d'actualisation de 12 %.

Aucune dépréciation n'a été constatée sur l'exercice.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL FONLABOUR VOYAGES 81000 ALBI	110 000	4 438	100,00	15 041
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	170 000	170 000	58		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	294 099	1 461		295 560
Immobilisations incorporelles	294 099	1 461		295 560
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	19 276	54		19 331
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	452 800	39 546		492 346
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 069 533	391 621		4 461 154
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	108 143	11 721	67 630	52 233
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 112 245	47 925		1 160 170
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 761 998	490 867	67 630	6 185 235
ACTIF IMMOBILISE	6 056 097	492 328	67 630	6 480 795

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 843 242 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	6 000		6 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 322 876	1 322 876	
Autres	3 262 109	3 262 109	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	252 258	252 258	
Total	4 843 242	4 837 242	6 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients facture a etabli	440 438
Ristournes a recevoir	695 520
Frs avoirs a recevoir	435 489
Etat - produits a recevoir	29 518
C/c intérêts courus à recevoir	16 098
Total	1 617 063

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	65 500			65 500
Stocks	78 715	64 948	78 715	64 948
Créances et Valeurs mobilières	7 021	31 636	7 021	31 636
Total	151 236	96 584	85 736	162 084
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		96 584	85 736	
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Créances clients	21 636
Débiteurs divers	10 000
TOTAL	31 636

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 050 000,00 euros décomposé en 21 000 titres d'une valeur nominale de 50,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	21 000	50,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	21 000	50,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	9 939		1 420	8 520
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	9 939		1 420	8 520
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles			1 420	

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Litiges</i>	187 157				187 157
<i>Garanties données aux clients</i>					
<i>Pertes sur marchés à terme</i>					
<i>Amendes et pénalités</i>					
<i>Pertes de change</i>					
<i>Pensions et obligations similaires</i>					
<i>Pour impôts</i>					
<i>Renouvellement des immobilisations</i>					
<i>Gros entretien et grandes révisions</i>					
<i>Charges sociales et fiscales</i>					
<i>sur congés à payer</i>					
<i>Autres provisions pour risques et charges</i>	100 000				100 000
Total	287 157				287 157
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
<i>Exploitation</i>					
<i>Financières</i>					
<i>Exceptionnelles</i>					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 13 280 855 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles (*)</i>				
<i>Autres emprunts obligataires (*)</i>				
<i>Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 490	1 490		
- à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers (*) (**)</i>	2 727 587	2 642 905	79 186	5 496
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	7 988 641	7 988 641		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	2 318 912	2 318 912		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>	66 935	66 935		
<i>Autres dettes (**)</i>	177 291	177 291		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	13 280 855	13 196 173	79 186	5 496
<i>(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(*) Emprunts remboursés sur l'exercice</i>				
<i>(**) Dont envers les associés</i>	39 219			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 150 euros.

Charges à payer

	Montant
<i>Fourn factures non parvenues</i>	1 374 278
<i>Fourn.immo.fact.non.parv.</i>	66 935
<i>C/c intérêts courus à payer</i>	32 352
<i>Dettes prov. s/ congés payés</i>	460 996
<i>Dettes prov. s/ participation</i>	215 004
<i>Personnel - charges à payer</i>	262 990
<i>Org.soc. ch/congés à pay.</i>	179 788
<i>Organismes sociaux charges à payer</i>	231 573
<i>Etat charges à payer</i>	481 077
Total	3 304 993

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	252 258		
Total	252 258		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	7 348 777		7 348 777
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	47 288		47 288
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	846 319		846 319
Ventes de marchandises	83 592 440		83 592 440
Produits des activités annexes	1 273 403		1 273 403
TOTAL	93 108 227		93 108 227

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	
Taux Normal - 31%	906 535
Taux Normal - 28 %	500 000
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 10 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	93
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	26 688
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	138 686
Autres imputations	

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	1 470 132	364 019	1 106 113
+ Résultat exceptionnel	-95 138	-20 252	-74 886
- Participations des salariés	215 004	87 738	127 266
Résultat comptable	1 159 990	256 030	903 960
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 254 058 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
<i>Liés aux amortissements dérogatoires</i>	8 520
<i>Liés aux provisions pour hausse des prix</i>	
<i>Liés aux plus-values à réintégrer</i>	
<i>Liés à d'autres éléments</i>	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	8 520
Allègements de la dette future d'impôt	
<i>Liés aux provisions pour congés payés</i>	640 784
<i>Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice</i>	224 421
<i>Liés à d'autres éléments</i>	
<i>Amortissement exceptionnel en faveur de l'investissement</i>	11 245
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	876 450
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	254 058
<i>Base = (A - B - C - D)</i>	
<i>Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà</i>	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/1999, la société SAS LAVIDA est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS JPM.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Pour faire face à l'épidémie COVID-19, le Président de la République a pris la décision d'un confinement national à compter du 17 mars 2020. La plupart des pays ont adopté la même position.

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 à la fin du premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. Néanmoins, à la date d'arrêt des comptes 2019, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

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

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/01/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

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

- La valeur comptable des actifs et des passifs ;
 - o La dépréciation des créances clients ;
 - o La dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles ;
 - o La dépréciation des stocks ;
 - o Les impôts différés actifs ;
 - o L'estimation des passifs ;
 - o Les pertes d'exploitation future ;
- Le chiffre d'affaires ;
- Les « covenants » bancaires ;
- Le coût du chômage partiel.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 237 personnes dont 6 apprentis et 6 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	28	
Employés	194	
Ouvriers		
Total	237	

Autres informations

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : JPM

Forme : SAS

SIREN : 420115156

Au capital de : 5 795 520 euros

Adresse du siège social :
Les Portes d'Albi
81000 ALBI

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Cautions solidaires dans le cadre de parrainage	23 246 318
Avals et cautions	23 246 318
Engagements en matière de pensions	592 688
Engagements de crédit-bail mobilier	187 438
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	24 026 444
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				534 223	534 223
<i>Cumul exercices antérieurs</i>				259 761	259 761
<i>Dotations de l'exercice</i>				95 508	95 508
Amortissements				355 269	355 269
<i>Cumul exercices antérieurs</i>				301 006	301 006
<i>Exercice</i>				102 084	102 084
Redevances payées				403 090	403 090
<i>A un an au plus</i>				88 773	88 773
<i>A plus d'un an et cinq ans au plus</i>				94 274	94 274
<i>A plus de cinq ans</i>					
Redevances restant à payer				183 047	183 047
<i>A un an au plus</i>				2 243	2 243
<i>A plus d'un an et cinq ans au plus</i>				2 148	2 148
<i>A plus de cinq ans</i>					
Valeur résiduelle				4 390	4 390
Montant pris en charge dans l'exercice				135 121	135 121

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 592 688 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

SOCIETE LAVIDA
Société par actions simplifiée au capital de 1 050 000 euros
Siège social : Centre Commercial Les Portes d'Albi,
lieudit Fonlabour, 81000 ALBI
RCS ALBI 086 520 103

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 SEPTEMBRE 2020

Affectation du résultat
Exercice clos le 31 janvier 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2020 s'élevant à 903 960 euros en totalité au compte « Autres Réserves ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos	Montant	Revenus distribués non éligibles à l'abattement	Revenus distribués éligibles à l'abattement
31.01.2017	1 365 000 € Soit 65 € par action	1 356 745 €	8 255€
31.01.2018	1 764 000 € Soit 84 € par action	1 753 332 €	8 255 €
31.01.2019	4 000 500 € Soit 190,50 € par action	3 989 451 €	11 049 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents ou représentés.

Le Président,
Monsieur Benoît DELORY

DocuSigned by:

DELORY BENOIT

31E0E9D6F46544D...

AUDIT EVALUATION CONSEIL
SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
2, rue de l'Hermite Zone Technobrugues 33520 Bruges

LAVIDA
Société par Actions Simplifiée
Centre Commercial les Portes d'Albi
Lieu dit Fonlabour
81000 ALBI

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2020

SOMMAIRE

1- RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

2 – RAPPORT SPECIAL

3- COMPTES ANNUELS

1 - RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

AUDIT EVALUATION CONSEIL

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
2, rue de l'Hermitte Zone Technobruques 33520 Bruges - Tél. 05.56.48.85.02 - Télécopie 05.56.42.07.67

Bruno JOTRAU

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Alfred MASSIE

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Arthur BRISION

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Société Lavidia

Société par Actions Simplifiée
Centre Commercial les Portes d'Albi
Lieu dit Fonlabour
81000 ALBI

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2020

Mesdames,
Messieurs les Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LAVIDA relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil de Parrainage en date du 10 juillet 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.



SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 96 000 EUROS INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES, REGION D'AQUITAINE
AU TABLEAU DE LA COMPAGNIE REGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RESSORT DE LA COUR D'APPEL DE BORDEAUX - R.C.S. Bordeaux B 343 332 946

N° IDENT. TVA : FR 82343332946

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

Justification des appréciations

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et 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'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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 Conseil de Parrainage.

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 :

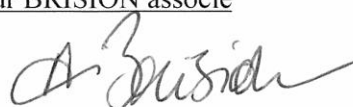
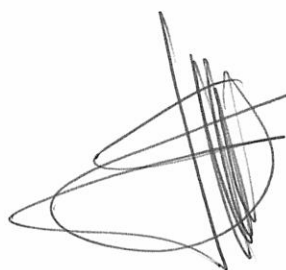
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder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

Veuillez agréer, Mesdames, Messieurs les Associés, l'expression de nos sentiments distingués.

A Bruges, le 11 septembre 2020

Audit Evaluation Conseil
Société de Commissariat aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Bordeaux

Bruno JOTRAU associé - Arthur BRISION associé



2 – RAPPORT SPECIAL

AUDIT EVALUATION CONSEIL

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

2, rue de l'Hermitte Zone Technobrugues 33520 Bruges - Tél. 05.56.48.85.02 - Télécopie 05.56.42.07.67

Bruno JOTRAU

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Alfred MASSIE

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Arthur BRISION

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Société Lavida

Société par Actions Simplifiée
Centre Commercial les Portes d'Albi
Lieu dit Fonlabour
81000 ALBI

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2020

Mesdames,
Messieurs les Associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.



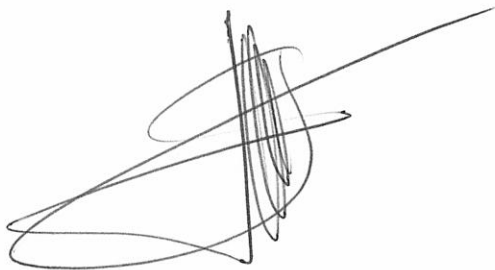
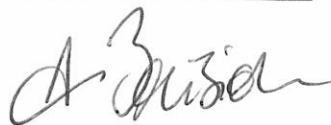
CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à Bruges,
Le 11 septembre 2020

Audit Evaluation Conseil
Société de Commissariat aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Bordeaux

Bruno JOTRAU associé - Arthur BRISION associé

A stylized, abstract handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.A handwritten signature in black ink, appearing to read 'A. Brision' in a cursive script.

3 - COMPTES ANNUELS

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/20	Net au 31/01/19
ACTIF				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Concessions, brevets et droits assimilés	307 018,11	295 560,31	11 457,80	4 406,78
Fonds commercial	76 224,51		76 224,51	76 224,51
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Constructions	685 982,89	511 676,72	174 306,17	197 867,16
Installations techniques, matériel et outillage	5 811 474,26	4 461 154,06	1 350 320,20	1 326 355,39
Autres immobilisations corporelles	1 403 598,73	1 212 403,73	191 195,00	173 003,32
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations et créances rattachées	170 000,00		170 000,00	170 000,00
Autres titres immobilisés	1 238 472,15	65 500,00	1 172 972,15	1 047 659,15
Autres immobilisations financières	6 000,00		6 000,00	6 000,00
ACTIF IMMOBILISE	9 698 770,65	6 546 294,82	3 152 475,83	3 001 516,31
STOCKS				
Matières premières et autres approv.	136 622,40		136 622,40	151 311,40
Marchandises	7 416 771,67	64 948,05	7 351 823,62	7 616 673,52
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	1 322 875,57	21 636,00	1 301 239,57	1 163 558,93
Fournisseurs débiteurs	1 313 733,35		1 313 733,35	1 849 180,86
Personnel	13 635,73		13 635,73	59 481,50
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	268 377,29		268 377,29	207 554,20
Autres créances	1 666 362,78	10 000,00	1 656 362,78	1 858 869,79
AVANCES ET ACOMPTES VERSES	7 352,83		7 352,83	29 011,09
VALEURS MOB. DE PLACEMENT	45 151,68		45 151,68	370 151,68
DISPONIBILITES	2 651 139,84		2 651 139,84	6 190 104,72
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	252 257,72		252 257,72	229 708,40
ACTIF CIRCULANT	15 094 280,86	96 584,05	14 997 696,81	19 725 606,09
TOTAL ACTIF	24 793 051,51	6 642 878,87	18 150 172,64	22 727 122,40



Bilan

	Net au 31/01/20	Net au 31/01/19
PASSIF		
CAPITAL	1 050 000,00	1 050 000,00
RESERVES		
<i>Réserve légale</i>	105 000,00	105 000,00
<i>Autres réserves</i>	2 504 325,72	8 239 038,31
RESULTAT DE L'EXERCICE	903 959,92	1 765 647,41
PROVISIONS REGLEMENTEES	8 519,55	9 939,42
CAPITAUX PROPRES	4 571 805,19	11 169 625,14
PROVISIONS POUR RISQUES	187 157,00	187 157,00
PROVISIONS POUR CHARGES	100 000,00	100 000,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	287 157,00	287 157,00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT	1 489,78	85,00
<i>Découverts et concours bancaires</i>	1 489,78	85,00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	97 355,14	113 404,96
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES-ASSOCIES	2 623 514,36	259 756,72
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDE	10 355,42	10 726,41
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 988 640,97	7 991 516,57
DETTE FISCALES ET SOCIALES	2 325 628,88	2 718 155,40
<i>Personnel</i>	940 283,47	1 211 470,16
<i>Organismes sociaux</i>	708 075,09	737 969,96
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	170 895,17	268 126,40
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	506 375,15	500 588,88
DETTE SUR IMMO. ET COMPTES RATTACHES	66 934,80	
AUTRES DETTES	177 291,10	176 695,20
DETTE	13 291 210,45	11 270 340,26
TOTAL PASSIF	18 150 172,64	22 727 122,40



Compte de résultat

	du 01/02/19 au 31/01/20 12 mois	du 01/02/18 au 31/01/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	83 592 440,49	83 911 005,08	-318 564,59	-0,38
Production vendue	9 515 786,81	9 797 974,53	-282 187,72	-2,88
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	93 108 227,30	93 708 979,61	-600 752,31	-0,64
Subventions d'exploitation	12 285,98	28 379,20	-16 093,22	-56,71
Autres produits	502 437,04	667 616,18	-165 179,14	-24,74
PRODUITS D'EXPLOITATION	93 622 950,32	94 404 974,99	-782 024,67	-0,83
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	71 935 848,56	72 063 939,60	-128 091,04	-0,18
Variation de stock (m/ses)	278 616,85	94 745,50	183 871,35	194,07
Achats de m.p & aut.approv.	195 419,25	205 850,16	-10 430,91	-5,07
Variation de stock (m.p.)	14 690,00	-12 960,04	27 650,04	-213,35
Autres achats & charges externes	8 738 451,56	8 056 111,64	682 339,92	8,47
Impôts, taxes et vers. assim.	1 613 539,18	1 694 474,16	-80 934,98	-4,78
Salaires et Traitements	6 668 113,86	6 552 640,77	115 473,09	1,76
Charges sociales	2 069 262,59	2 014 267,15	54 995,44	2,73
Amortissements et provisions	588 912,32	866 478,77	-277 566,45	-32,03
Autres charges	53 998,32	34 596,35	19 401,97	56,08
CHARGES D'EXPLOITATION	92 156 852,49	91 570 144,06	586 708,43	0,64
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 466 097,83	2 834 830,93	-1 368 733,10	-48,28
Produits financiers	37 102,44	253 093,94	-215 991,50	-85,34
Charges financières	33 068,46	220 128,15	-187 059,69	-84,98
RESULTAT FINANCIER	4 033,98	32 965,79	-28 931,81	-87,76
RESULTAT COURANT	1 470 131,81	2 867 796,72	-1 397 664,91	-48,74
Produits exceptionnels	10 837,54	27 427,89	-16 590,35	-60,49
Charges exceptionnelles	105 975,43	48 519,20	57 456,23	118,42
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-95 137,89	-21 091,31	-74 046,58	351,08
Participation des salariés	215 004,00	418 638,00	-203 634,00	-48,64
Impôts sur les bénéfices	256 030,00	662 420,00	-406 390,00	-61,35
RESULTAT DE L'EXERCICE	903 959,92	1 765 647,41	-861 687,49	-48,80



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS LAVIDA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020, dont le total est de 18 150 173 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 903 960 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

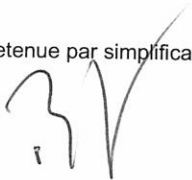
Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner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

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Constructions : 10 à 40 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

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



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	76 225			76 225
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	298 506	8 513		307 018
Immobilisations incorporelles	374 730	8 513		383 243
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	19 660			19 660
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	650 284	16 039		666 323
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 395 888	415 586		5 811 474
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	143 855	52 996	69 168	127 683
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 249 537	26 379		1 275 915
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 459 224	510 999	69 168	7 901 056
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	170 000			170 000
- Autres titres immobilisés	1 113 159	125 314	1	1 238 472
- Prêts et autres immobilisations financières	6 000			6 000
Immobilisations financières	1 289 159	125 314	1	1 414 472
ACTIF IMMOBILISE	9 123 113	644 826	69 169	9 698 771



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>	8 513	510 999	125 314	644 826
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice	8 513	510 999	125 314	644 826
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>		69 168	1	69 169
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice		69 168	1	69 169

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2020
<i>Éléments achetés</i>	
<i>Éléments réévalués</i>	76 225
<i>Éléments reçus en apport</i>	
Total	76 225

Le fonds commercial est constitué des éléments non identifiables d'un fonds de commerce acquis et qui n'ont fait l'objet d'une évaluation séparée au bilan. Le fonds de commerce concourt au maintien et au développement du potentiel d'activité de la société LAVIDA. Il n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation une fois par an.

Test de dépréciation : Le fonds commercial est affecté aux groupes d'actifs au niveau desquels ses performances sont suivies à savoir, dans le cas de l'entreprise, au secteur de la grande distribution en France. La valeur actuelle du groupe d'actifs a été déterminée sur la base des calculs de la valeur d'utilité. Ces calculs sont effectués à partir de la projection de flux de trésorerie basés sur les budgets financiers à 5 ans approuvés par la direction. Au-delà de la période de 5 ans, les flux de trésorerie sont extrapolés à partir des taux de croissance estimés indiqués ci-après. Le taux de croissance ne dépasse pas le taux de croissance moyen à long terme de l'activité propre du secteur considéré.

Principales hypothèses retenues en 2019/2020 pour les calculs de valeurs d'utilité : taux de croissance 2.5 % et taux d'actualisation de 12 %.

Aucune dépréciation n'a été constatée sur l'exercice.



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL FONLABOUR VOYAGES 81000 ALBI	110 000	4 438	100,00	15 041
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	170 000	170 000	58		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises - Autres filiales étrangères - Autres participations françaises - Autres participations étrangères					



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	294 099	1 461		295 560
Immobilisations incorporelles	294 099	1 461		295 560
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	19 276	54		19 331
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	452 800	39 546		492 346
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 069 533	391 621		4 461 154
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	108 143	11 721	67 630	52 233
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 112 245	47 925		1 160 170
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 761 998	490 867	67 630	6 185 235
ACTIF IMMOBILISE	6 056 097	492 328	67 630	6 480 795



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 843 242 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>	6 000		6 000
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	1 322 876	1 322 876	
<i>Autres</i>	3 262 109	3 262 109	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	252 258	252 258	
Total	4 843 242	4 837 242	6 000
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients facture à établir</i>	440 438
<i>Ristournes à recevoir</i>	695 520
<i>Frs avoirs à recevoir</i>	435 489
<i>Etat - produits à recevoir</i>	29 518
<i>C/c intérêts courus à recevoir</i>	16 098
Total	1 617 063



Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
<i>Immobilisations financières</i>	65 500			65 500
<i>Stocks</i>	78 715	64 948	78 715	64 948
<i>Créances et Valeurs mobilières</i>	7 021	31 636	7 021	31 636
Total	151 236	96 584	85 736	162 084
Répartition des dotations et reprises :				
<i>Exploitation</i>		96 584	85 736	
<i>Financières</i>				
<i>Exceptionnelles</i>				

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
<i>Créances clients</i>	21 636
<i>Débiteurs divers</i>	10 000
TOTAL	31 636



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 050 000,00 euros décomposé en 21 000 titres d'une valeur nominale de 50,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
<i>Titres composant le capital social au début de l'exercice</i>	21 000	50,00
<i>Titres émis pendant l'exercice</i>		
<i>Titres remboursés pendant l'exercice</i>		
<i>Titres composant le capital social à la fin de l'exercice</i>	21 000	50,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Reconstitution des gisements pétroliers</i>				
<i>Pour investissements</i>				
<i>Pour hausse des prix</i>				
<i>Amortissements dérogatoires</i>	9 939		1 420	8 520
<i>Prêts d'installation</i>				
<i>Autres provisions</i>				
Total	9 939		1 420	8 520
Répartition des dotations et reprises :				
<i>Exploitation</i>				
<i>Financières</i>				
<i>Exceptionnelles</i>			1 420	



Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Litiges</i>	187 157				187 157
<i>Garanties données aux clients</i>					
<i>Pertes sur marchés à terme</i>					
<i>Amendes et pénalités</i>					
<i>Pertes de change</i>					
<i>Pensions et obligations similaires</i>					
<i>Pour impôts</i>					
<i>Renouvellement des immobilisations</i>					
<i>Gros entretien et grandes révisions</i>					
<i>Charges sociales et fiscales</i>					
<i>sur congés à payer</i>					
<i>Autres provisions pour risques et charges</i>	100 000				100 000
Total	287 157				287 157
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
<i>Exploitation</i>					
<i>Financières</i>					
<i>Exceptionnelles</i>					



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 13 280 855 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles (*)</i>				
<i>Autres emprunts obligataires (*)</i>				
<i>Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 490	1 490		
- à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers (*) (**)</i>	2 727 587	2 642 905	79 186	5 496
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	7 988 641	7 988 641		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	2 318 912	2 318 912		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>	66 935	66 935		
<i>Autres dettes (**)</i>	177 291	177 291		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	13 280 855	13 196 173	79 186	5 496
<i>(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(*) Emprunts remboursés sur l'exercice</i>				
<i>(**) Dont envers les associés</i>	39 219			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 150 euros.

Charges à payer

	Montant
<i>Fourn factures non parvenues</i>	1 374 278
<i>Fourn.immo.fact.non.parv.</i>	66 935
<i>C/c intérêts courus à payer</i>	32 352
<i>Dettes prov. s/ congés payés</i>	460 996
<i>Dettes prov. s/ participation</i>	215 004
<i>Personnel - charges à payer</i>	262 990
<i>Org.soc. ch/congés à pay.</i>	179 788
<i>Organismes sociaux charges à payer</i>	231 573
<i>Etat charges à payer</i>	481 077
Total	3 304 993



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	252 258		
Total	252 258		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
<i>Ventes de produits finis</i>	7 348 777		7 348 777
<i>Ventes de produits intermédiaires</i>			
<i>Ventes de produits résiduels</i>	47 288		47 288
<i>Travaux</i>			
<i>Etudes</i>			
<i>Prestations de services</i>	846 319		846 319
<i>Ventes de marchandises</i>	83 592 440		83 592 440
<i>Produits des activités annexes</i>	1 273 403		1 273 403
TOTAL	93 108 227		93 108 227

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
<i>Taux Normal - 33 1/3 %</i>	
<i>Taux Normal - 31%</i>	906 535
<i>Taux Normal - 28 %</i>	500 000
<i>Taux Réduit - 15 %</i>	
<i>Plus-Values à LT - 15 %</i>	
<i>Concession de licences - 10 %</i>	
<i>Contribution locative - 2,5 %</i>	
Crédits d'impôt	
<i>Compétitivité Emploi</i>	
<i>Crédit recherche</i>	93
<i>Crédit formation des dirigeants</i>	
<i>Crédit apprentissage</i>	
<i>Crédit famille</i>	26 688
<i>Investissement en Corse</i>	
<i>Crédit en faveur du mécénat</i>	138 686
Autres imputations	



Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	1 470 132	364 019	1 106 113
+ Résultat exceptionnel	-95 138	-20 252	-74 886
- Participations des salariés	215 004	87 738	127 266
Résultat comptable	1 159 990	256 030	903 960
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			



Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 254 058 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
<i>Liés aux amortissements dérogatoires</i>	
<i>Liés aux provisions pour hausse des prix</i>	8 520
<i>Liés aux plus-values à réintégrer</i>	
<i>Liés à d'autres éléments</i>	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	8 520
Allègements de la dette future d'impôt	
<i>Liés aux provisions pour congés payés</i>	640 784
<i>Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice</i>	224 421
<i>Liés à d'autres éléments</i>	
<i>Amortissement exceptionnel en faveur de l'investissement</i>	11 245
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	876 450
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	254 058
<i>Base = (A - B - C - D)</i>	
<i>Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà</i>	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/1999, la société SAS LAVIDA est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS JPM.



Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Pour faire face à l'épidémie COVID-19, le Président de la République a pris la décision d'un confinement national à compter du 17 mars 2020. La plupart des pays ont adopté la même position.

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 à la fin du premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. Néanmoins, à la date d'arrêté des comptes 2019, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

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

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/01/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

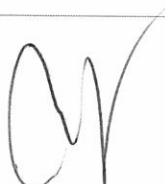
Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- La valeur comptable des actifs et des passifs ;
 - o La dépréciation des créances clients ;
 - o La dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles ;
 - o La dépréciation des stocks ;
 - o Les impôts différés actifs ;
 - o L'estimation des passifs ;
 - o Les pertes d'exploitation future ;
- Le chiffre d'affaires ;
- Les « covenants » bancaires ;
- Le coût du chômage partiel.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 237 personnes dont 6 apprentis et 6 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
<i>Cadres</i>	15	
<i>Agents de maîtrise et techniciens</i>	28	
<i>Employés</i>	194	
<i>Ouvriers</i>		
Total	237	



Autres informations

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : JPM

Forme : SAS

SIREN : 420115156

Au capital de : 5 795 520 euros

Adresse du siège social :

Les Portes d'Albi

81000 ALBI

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
<i>Effets escomptés non échus</i>	
<i>Cautions solidaires dans le cadre de parrainage</i>	23 246 318
<i>Avals et cautions</i>	23 246 318
<i>Engagements en matière de pensions</i>	592 688
<i>Engagements de crédit-bail mobilier</i>	187 438
<i>Engagements de crédit-bail immobilier</i>	
<i>Autres engagements donnés</i>	
Total	24 026 444
<i>Dont concernant :</i>	
<i>Les dirigeants</i>	
<i>Les filiales</i>	
<i>Les participations</i>	
<i>Les autres entreprises liées</i>	
<i>Engagements assortis de suretés réelles</i>	



Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				534 223	534 223
<i>Cumul exercices antérieurs</i>				259 761	259 761
<i>Dotations de l'exercice</i>				95 508	95 508
Amortissements				355 269	355 269
<i>Cumul exercices antérieurs</i>				301 006	301 006
<i>Exercice</i>				102 084	102 084
Redevances payées				403 090	403 090
<i>A un an au plus</i>				88 773	88 773
<i>A plus d'un an et cinq ans au plus</i>				94 274	94 274
<i>A plus de cinq ans</i>					
Redevances restant à payer				183 047	183 047
<i>A un an au plus</i>				2 243	2 243
<i>A plus d'un an et cinq ans au plus</i>				2 148	2 148
<i>A plus de cinq ans</i>					
Valeur résiduelle				4 390	4 390
Montant pris en charge dans l'exercice				135 121	135 121

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 592 688 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

