

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 06206

Numéro SIREN : 500 028 006

Nom ou dénomination : LEVALLOIS DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 25/08/2023 sous le numéro de dépôt 32126

**LEVALLOIS DISTRIBUTION**

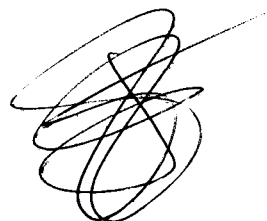
Société par Actions Simplifiée au capital de €40.000  
Siège Social : 38 rue d'Alsace  
92300 LEVALLOIS PERRET

500 028 006 R.C.S NANTERRE

**COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020**

Document communiqué en vertu de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978  
N° 78-17 du 6 janvier 1978

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

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

|                                     |                                             |                                                                 |            |                                                |                         |            |            |
|-------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|-------------------------|------------|------------|
| Désignation de l'entreprise         |                                             | SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION                                      |            | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois |                         | 12         |            |
| Adresse de l'entreprise             |                                             | 38 rue D'Alsace 92300 LEVALLOIS PERRET                          |            | Durée de l'exercice précédent                  |                         | 12         |            |
| Numéro SIRET*                       |                                             | 5 0 0 0 2 8 0 0 6 0 0 0 1 2                                     |            | Néant                                          |                         | *          |            |
|                                     |                                             |                                                                 |            | Exercice N clos le,                            |                         | 31/03/2020 |            |
|                                     |                                             | Brut<br>1                                                       |            | Amortissements, provisions<br>2                |                         | Net<br>3   |            |
| Capital souscrit non appelé (I)     |                                             | AA                                                              |            |                                                |                         |            |            |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                   | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                         | AB         |                                                | AC                      |            |            |
|                                     |                                             | Frais de développement *                                        | CX         |                                                | CQ                      |            |            |
|                                     |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF         | 130 934                                        | AG                      | 117 175    | 13 758     |
|                                     |                                             | Fonds commercial (1)                                            | AH         |                                                | AI                      |            |            |
|                                     |                                             | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ         | 55 000                                         | AK                      | 16 137     | 38 862     |
|                                     |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL         |                                                | AM                      |            |            |
|                                     | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                        | AN         |                                                | AO                      |            |            |
|                                     |                                             | Constructions                                                   | AP         | 42 131                                         | AQ                      | 19 965     | 22 165     |
|                                     |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR         | 633 964                                        | AS                      | 294 356    | 339 607    |
|                                     |                                             | Autres immobilisations corporelles                              | AT         | 1 607 105                                      | AU                      | 866 059    | 741 046    |
|                                     |                                             | Immobilisations en cours                                        | AV         |                                                | AW                      |            |            |
|                                     |                                             | Avances et acomptes                                             | AX         | 9 058                                          | AY                      |            | 9 058      |
|                                     | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)             | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS         |                                                | CT                      |            |            |
|                                     |                                             | Autres participations                                           | CU         | 36 037 190                                     | CV                      |            | 36 037 190 |
|                                     |                                             | Créances rattachées à des participations                        | BB         |                                                | BC                      |            |            |
|                                     |                                             | Autres titres immobilisés                                       | BD         | 1 641 240                                      | BE                      |            | 1 641 240  |
| Prêts                               |                                             | BF                                                              | 9 745      | BG                                             |                         | 9 745      |            |
| Autres immobilisations financières* |                                             | BH                                                              | 2 000      | BI                                             |                         | 2 000      |            |
| TOTAL (II)                          |                                             | BJ                                                              | 40 168 369 | BK                                             | 1 313 694               | 38 854 674 |            |
| ACTIF CIRCULANT                     | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                          | BL         |                                                | BM                      |            |            |
|                                     |                                             | En cours de production de biens                                 | BN         |                                                | BO                      |            |            |
|                                     |                                             | En cours de production de services                              | BP         |                                                | BQ                      |            |            |
|                                     |                                             | Produits intermédiaires et finis                                | BR         |                                                | BS                      |            |            |
|                                     |                                             | Marchandises                                                    | BT         | 13 531 315                                     | BU                      |            | 13 531 315 |
|                                     | CRÉANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV         | 443 384                                        | BW                      |            | 443 384    |
|                                     |                                             | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX         | 947 050                                        | BY                      | 15 929     | 931 121    |
|                                     |                                             | Autres créances (3)                                             | BZ         | 20 287 548                                     | CA                      | 2 821 747  | 17 465 801 |
|                                     | DIVERS                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB         |                                                | CC                      |            |            |
|                                     |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )       | CD         |                                                | CE                      |            |            |
| Comptes de régularisation           | Disponibilités                              | CF                                                              | 577 169    | CG                                             |                         | 577 169    |            |
|                                     | Charges constatées d'avance (3)*            | CH                                                              | 634 008    | CI                                             |                         | 634 008    |            |
|                                     | TOTAL (III)                                 | CJ                                                              | 36 420 478 | CK                                             | 2 837 676               | 33 582 802 |            |
|                                     | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW                                                              |            |                                                |                         |            |            |
|                                     | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                              |            |                                                |                         |            |            |
|                                     | Ecart de conversion actif* (VI)             | CN                                                              |            |                                                |                         |            |            |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)              |                                             | CO                                                              | 76 588 847 | 1A                                             | 4 151 370               | 72 437 477 |            |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :  |                                             | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes | CP         | 7 490                                          | (3) Part à plus d'un an | CR         |            |
| Clause de réserve de propriété : *  | Immobilisations :                           |                                                                 | Stocks :   |                                                | Créances :              |            |            |

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

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

| Désignation de l'entreprise                                                  |                                                                                                                     | SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION |            | Néant <input type="checkbox"/> * |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------------|
|                                                                              |                                                                                                                     |                            |            | Exercice N                       |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000 )                                                            | DA                         | 40 000     |                                  |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                         | DB                         |            |                                  |
|                                                                              | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )                                                    | DC                         |            |                                  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                  | DD                         | 4 000      |                                  |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                              | DE                         |            |                                  |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )            | DF                         |            |                                  |
|                                                                              | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )              | DG                         | 18 091 150 |                                  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                    | DH                         |            |                                  |
|                                                                              | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                   | DI                         | 1 013 092  |                                  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                        | DJ                         |            |                                  |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                           | DK                         | 350 383    |                                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                    | DL                         | 19 498 625 |                                  |
| Autres fonds propres                                                         | Produit des émissions de titres participatifs                                                                       | DM                         |            |                                  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                               | DN                         |            |                                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                   | DO                         |            |                                  |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                             | DP                         | 687 518    |                                  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                             | DQ                         |            |                                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                  | DR                         | 687 518    |                                  |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                  | DS                         |            |                                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                        | DT                         |            |                                  |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                          | DU                         | 30 984 673 |                                  |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )                                      | DV                         | 1 913 601  |                                  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                    | DW                         | 1 612 004  |                                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                            | DX                         | 13 479 911 |                                  |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                         | DY                         | 3 017 891  |                                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                     | DZ                         | 276 396    |                                  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                       | EA                         | 966 854    |                                  |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                     | EB                         |            |                                  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                                            | EC                                                                                                                  | 52 251 333                 |            |                                  |
|                                                                              | Ecart de conversion passif* (V)                                                                                     | ED                         |            |                                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                 | EE                                                                                                                  | 72 437 477                 |            |                                  |
| RENOIS                                                                       | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                      | IB                         |            |                                  |
|                                                                              | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976) | IC                         |            |                                  |
|                                                                              |                                                                                                                     | ID                         |            |                                  |
|                                                                              |                                                                                                                     | IE                         |            |                                  |
|                                                                              | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                            | EF                         |            |                                  |
|                                                                              | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                           | EG                         | 41 783 449 |                                  |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                  | 11 167 901                 |            |                                  |

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

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

| Désignation de l'entreprise : SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION       |                                                                                         |                                                                                      |             |                                                |  |       | Néant <input type="checkbox"/> * |             |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------|--|-------|----------------------------------|-------------|
|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                                                           |             |                                                |  |       |                                  |             |
|                                                                |                                                                                         | France                                                                               |             | Exportations et livraisons intracommunautaires |  | Total |                                  |             |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                                                   | 141 518 704 | FB                                             |  | FC    | 141 518 704                      |             |
|                                                                | Production vendue { biens *<br>services *                                               | FD                                                                                   | 12 095 655  | FE                                             |  | FF    | 12 095 655                       |             |
|                                                                |                                                                                         | FG                                                                                   | 3 535 023   | FH                                             |  | FI    | 3 535 023                        |             |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                              | FJ                                                                                   | 157 149 383 | FK                                             |  | FL    | 157 149 383                      |             |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                                                      |             |                                                |  | FM    |                                  |             |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                                                      |             |                                                |  | FN    |                                  |             |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                                                      |             |                                                |  | FO    |                                  |             |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |                                                                                      |             |                                                |  | FP    | 215 970                          |             |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                                                      |             |                                                |  | FQ    | 411 053                          |             |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                                                      |             |                                                |  |       | FR                               | 157 776 408 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                                                      |             |                                                |  | FS    | 122 229 792                      |             |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                                                      |             |                                                |  | FT    | ( 1 138 656)                     |             |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                                                      |             |                                                |  | FU    | 710 521                          |             |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                                                      |             |                                                |  | FV    |                                  |             |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                                                                                      |             |                                                |  | FW    | 19 681 690                       |             |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                                      |             |                                                |  | FX    | 2 778 282                        |             |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                                                      |             |                                                |  | FY    | 9 119 065                        |             |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                                                      |             |                                                |  | FZ    | 2 812 534                        |             |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements*<br>- dotations aux provisions* |             |                                                |  |       | GA                               | 247 740     |
|                                                                |                                                                                         |                                                                                      |             |                                                |  |       | GB                               |             |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                      |             |                                                |  |       | GC                               |             |
|                                                                | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |                                                                                      |             |                                                |  | GD    |                                  |             |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                                                      |             |                                                |  | GE    | 136 483                          |             |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                                                      |             |                                                |  |       | GF                               | 156 577 454 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                         |                                                                                      |             |                                                |  | GG    | 1 198 953                        |             |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée*                                                  |                                                                                      |             |                                                |  | GH    | 51 132                           |             |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré*                                                  |                                                                                      |             |                                                |  | GI    | 31                               |             |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                                                      |             |                                                |  | GJ    | 1 488 512                        |             |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                                                      |             |                                                |  | GK    | 1 938                            |             |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                                                      |             |                                                |  | GL    | 66 937                           |             |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                                                      |             |                                                |  | GM    |                                  |             |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                                                      |             |                                                |  | GN    |                                  |             |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                      |             |                                                |  | GO    |                                  |             |
| Total des produits financiers (V)                              |                                                                                         |                                                                                      |             |                                                |  | GP    | 1 557 388                        |             |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                                                      |             |                                                |  | GQ    |                                  |             |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                                                      |             |                                                |  | GR    | 529 227                          |             |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                                                      |             |                                                |  | GS    |                                  |             |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                                                      |             |                                                |  | GT    |                                  |             |
| Total des charges financières (VI)                             |                                                                                         |                                                                                      |             |                                                |  | GU    | 529 227                          |             |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                                                      |             |                                                |  | GV    | 1 028 160                        |             |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                                                      |             |                                                |  | GW    | 2 278 214                        |             |

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

|                                                                       |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                               |                        |           |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise <b>SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION</b>         |                                                                                                                                          |                                                                                                   | Néant <input type="checkbox"/> *                                              |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                          |                                                                                                   | <b>Exercice N</b>                                                             |                        |           |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                         | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                         |                                                                                                   | HA                                                                            | 323 203                |           |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                       |                                                                                                   | HB                                                                            | 15 221 991             |           |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                         |                                                                                                   | HC                                                                            | 443 695                |           |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                                        |                                                                                                   | HD                                                                            | 15 988 890             |           |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                        | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                |                                                                                                   | HE                                                                            | 435 241                |           |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                      |                                                                                                   | HF                                                                            | 15 656 780             |           |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                       |                                                                                                   | HG                                                                            | 1 147 827              |           |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                                      |                                                                                                   | HH                                                                            | 17 239 848             |           |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                                                                                          |                                                                                                   | HI                                                                            | ( 1 250 957)           |           |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise <b>(IX)</b>  |                                                                                                                                          |                                                                                                   | HJ                                                                            | 277 452                |           |
| Impôts sur les bénéfices * <b>(X)</b>                                 |                                                                                                                                          |                                                                                                   | HK                                                                            | ( 263 287)             |           |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                                                                                          |                                                                                                   | HL                                                                            | 175 373 819            |           |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                                                                                          |                                                                                                   | HM                                                                            | 174 360 727            |           |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b> |                                                                                                                                          |                                                                                                   | HN                                                                            | 1 013 092              |           |
| <b>REVENUS</b>                                                        | (1)                                                                                                                                      | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                           |                                                                               | HO                     |           |
|                                                                       | (2) Dont                                                                                                                                 | produits de locations immobilières                                                                |                                                                               | HY                     |           |
|                                                                       |                                                                                                                                          | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)      |                                                                               | IG                     |           |
|                                                                       | (3) Dont                                                                                                                                 | - Crédit-bail mobilier *                                                                          |                                                                               | HP                     |           |
|                                                                       |                                                                                                                                          | - Crédit-bail immobilier                                                                          |                                                                               | HQ                     |           |
|                                                                       | (4)                                                                                                                                      | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                                                               | IH                     |           |
|                                                                       | (5)                                                                                                                                      | Dont produits concernant les entreprises liées                                                    |                                                                               | IJ                     | 1 507 096 |
|                                                                       | (6)                                                                                                                                      | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                    |                                                                               | IK                     | 17 269    |
|                                                                       | (6bis)                                                                                                                                   | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)                          |                                                                               | HX                     |           |
|                                                                       | (6ter)                                                                                                                                   | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                   |                                                                               | RC                     |           |
|                                                                       |                                                                                                                                          | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)         |                                                                               | RD                     |           |
|                                                                       | (9)                                                                                                                                      | Dont transferts de charges                                                                        |                                                                               | AI                     | 213 309   |
|                                                                       | (10)                                                                                                                                     | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                |                                                                               | A2                     |           |
|                                                                       |                                                                                                                                          | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) <b>A5</b>                      |                                                                               |                        |           |
|                                                                       | (11)                                                                                                                                     | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                               |                                                                               | A3                     |           |
| (12)                                                                  | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                       |                                                                                                   | A4                                                                            |                        |           |
| (13)                                                                  | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :                                                                                | facultatives <b>A6</b>                                                                            | obligatoires <b>A9</b>                                                        |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                          | Dont cotisations facultatives Madelin <b>A7</b>                                                   | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite <b>A8</b> |                        |           |
| (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 |           |
|                                                                       | Voir état annexe                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                               |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                               |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                               |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                               |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                               |                        |           |
| (8)                                                                   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                   | Exercice N                                                                    |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                          |                                                                                                   | Charges antérieures                                                           | Produits antérieurs    |           |
|                                                                       |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                               |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                               |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                               |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                               |                        |           |

## Règles et méthodes comptables

### SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 72 437 477 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 013 092 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 22/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

#### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 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 euro.

#### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- \* Autres immobilisations incorporelles : 16 ans
- \* Constructions sur sol d'autrui : 10 à 15 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- \* Matériel de transport : 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 10 ans
- \* Mobilier : 3 à 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

### Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

### Stocks

Les marchandises en stock sont valorisées au prix d'achat net de toutes conditions négociées avec les fournisseurs et appliquées sur et hors factures.

Une dotation pour dépréciation des stocks est constituée quand la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute des stocks.

### 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

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

### 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.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) 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 : 1,42 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : cf. ci dessous
- Table de taux de mortalité : INSEE TG 05

Hypothèse de rotation du personnel : faible pour les cadres et agents de maîtrise et 33% pour les employés.

La convention applicable est la convention collective des commerces à prépondérance alimentaire.

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.

La société, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

A la date d'arrêté des comptes de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.



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

Désignation de l'entreprise **SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION** Néant ☐ \*

| CADRE A                                     |                                               | IMMOBILISATIONS                                                          |                    | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice |           | Augmentations |         |         |         |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------|-----------|---------------|---------|---------|---------|
|                                             |                                               |                                                                          |                    | 1                                                       |           | 2             |         |         |         |
|                                             |                                               |                                                                          |                    |                                                         |           | 3             |         |         |         |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement     | TOTAL I                                                                  |                    | CZ                                                      |           | D8            |         |         |         |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II                                                                 |                    | KD                                                      | 177 434   | KE            | 8 500   |         |         |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                      |                                                                          |                    | KG                                                      |           | KH            | KI      |         |         |
|                                             | Constructions                                 | Sur sol propre                                                           | Dont Composants L9 | KJ                                                      |           | KK            | KL      |         |         |
|                                             |                                               | Sur sol d'autrui                                                         | Dont Composants M1 | KM                                                      | 42 131    | KN            | KO      |         |         |
|                                             |                                               | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | Dont Composants M2 | KP                                                      |           | KQ            | KR      |         |         |
|                                             | Autres immobilisations corporelles            | Installations techniques, matériel et outillage industriels              | Dont Composants M3 | KS                                                      | 505 974   | KT            | KU      | 127 990 |         |
|                                             |                                               | Installations générales, agencements, aménagements divers *              |                    | KV                                                      | 946 507   | KW            | KX      | 112 604 |         |
|                                             |                                               | Matériel de transport *                                                  |                    | KY                                                      | 42 683    | KZ            | LA      |         |         |
|                                             |                                               | Matériel de bureau et mobilier informatique                              |                    | LB                                                      | 414 714   | LC            | LD      | 90 595  |         |
|                                             |                                               | Emballages récupérables et divers *                                      |                    | LE                                                      |           | LF            | LG      |         |         |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours          |                                                                          |                    | LH                                                      | 187 500   | LI            | LJ      |         |         |
|                                             | Avances et acomptes                           |                                                                          |                    | LK                                                      |           | LL            | LM      | 9 058   |         |
|                                             | TOTAL III                                     |                                                                          |                    | LN                                                      | 2 139 510 | LO            | LP      | 340 248 |         |
|                                             | FINANCIÈRES                                   | Participations évaluées par mise en équivalence                          |                    |                                                         | 8G        |               | 8M      | 8T      |         |
|                                             |                                               | Autres participations                                                    |                    |                                                         | 8U        | 51 693 970    | 8V      | 8W      |         |
| Autres titres immobilisés                   |                                               |                                                                          | IP                 | 1 403 782                                               | IR        | IS            | 237 458 |         |         |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                               |                                                                          | IT                 | 19 057                                                  | IU        | IV            | 4 700   |         |         |
| TOTAL IV                                    |                                               |                                                                          | LQ                 | 53 116 809                                              | LR        | LS            | 242 158 |         |         |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                               |                                                                          |                    |                                                         | ØG        | 55 433 754    | ØH      | ØJ      | 590 906 |

| CADRE B                                     |                                               | IMMOBILISATIONS                                             |    | Diminutions                   |    | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice                               |         | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence |           |            |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----|-------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------|-----------|------------|
|                                             |                                               |                                                             |    | 1                             |    | 2                                                                                     |         | 3                                                           |           |            |
|                                             |                                               |                                                             |    | par virement de poste à poste |    | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence |         | 4                                                           |           |            |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement     | TOTAL I                                                     |    | IN                            |    | CØ                                                                                    |         | DØ                                                          |           |            |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II                                                    |    | IO                            |    | LV                                                                                    |         | LW                                                          | 185 934   |            |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                      |                                                             |    | IP                            |    | LX                                                                                    |         | LY                                                          |           |            |
|                                             | Constructions                                 | Sur sol propre                                              |    | IQ                            |    | MA                                                                                    |         | MB                                                          |           |            |
|                                             |                                               | Sur sol d'autrui                                            |    | IR                            |    | MD                                                                                    |         | ME                                                          | 42 131    |            |
|                                             |                                               | Inst. gales, agencés et am. des constructions               |    | IS                            |    | MG                                                                                    |         | MH                                                          |           |            |
|                                             | Autres immobilisations corporelles            | Installations techniques, matériel et outillage industriels |    | IT                            |    | MJ                                                                                    |         | MK                                                          | 633 964   |            |
|                                             |                                               | Inst. gales., agencés, aménagements divers                  |    | IU                            |    | MM                                                                                    |         | MN                                                          | 1 059 112 |            |
|                                             |                                               | Matériel de transport                                       |    | IV                            |    | MP                                                                                    |         | MQ                                                          | 42 683    |            |
|                                             |                                               | Matériel de bureau et mobilier informatique                 |    | IW                            |    | MS                                                                                    |         | MT                                                          | 505 309   |            |
|                                             |                                               | Emballages récupérables et divers *                         |    | IX                            |    | MV                                                                                    |         | MW                                                          |           |            |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours          |                                                             |    | MY                            |    | MZ                                                                                    | 187 500 | NA                                                          |           |            |
|                                             | Avances et acomptes                           |                                                             |    | NC                            |    | ND                                                                                    |         | NE                                                          | 9 058     |            |
|                                             | TOTAL III                                     |                                                             |    | IY                            |    | NG                                                                                    | 187 500 | NH                                                          | 2 292 259 |            |
|                                             | FINANCIÈRES                                   | Participations évaluées par mise en équivalence             |    |                               | IZ |                                                                                       | ØU      |                                                             | M7        |            |
|                                             |                                               | Autres participations                                       |    |                               | IØ |                                                                                       | ØX      | 15 656 780                                                  | ØY        | 36 037 190 |
| Autres titres immobilisés                   |                                               |                                                             | II |                               | 2B |                                                                                       | 2C      | 1 641 240                                                   |           |            |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                               |                                                             | I2 |                               | 2E | 12 012                                                                                | 2F      | 11 745                                                      |           |            |
| TOTAL IV                                    |                                               |                                                             | I3 |                               | NJ | 15 668 792                                                                            | NK      | 37 690 175                                                  |           |            |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                               |                                                             |    |                               | I4 |                                                                                       | ØK      | 15 856 292                                                  | ØL        | 40 168 369 |

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

5 bis

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**
**2020**  
**DGFIP N° 2054 bis**

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

Exercice N clos le : 31/03/2020

 Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION

 Néant ☒ \*

| CADRE A                                                | Détermination du montant des écarts<br>(col. 1 – col. 2) (1)    |                                                           | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement |                                                                     |                                                          | Montant de la<br>provision spéciale à<br>la fin de l'exercice.<br>[(col. 1 – col. 2)<br>– col. 5 (5)] |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                        | Augmentation<br>du montant brut<br>des immobilisations<br><br>1 | Augmentation<br>du montant<br>des amortissements<br><br>2 | Au cours de l'exercice                                 |                                                                     | Montant cumulé<br>à la fin de l'exercice<br>(4)<br><br>5 |                                                                                                       |
|                                                        |                                                                 |                                                           | Montant<br>des suppléments<br>d'amortissement (2)<br>3 | Fraction résiduelle<br>correspondant aux<br>éléments cédés (3)<br>4 |                                                          |                                                                                                       |
| 1 Concessions, brevets et<br>droits similaires         |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                       |
| 2 Fonds commercial                                     |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                       |
| 3 Terrains                                             |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                       |
| 4 Constructions                                        |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                       |
| 5 Installations techniques<br>mat. et out. industriels |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                       |
| 6 Autres immobilisations<br>corporelles                |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                       |
| 7 Immobilisations en cours                             |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                       |
| 8 Participations                                       |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                       |
| 9 Autres titres immobilisés                            |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                       |
| 10 TOTAUX                                              |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                       |

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :  
 a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;  
 b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

**CADRE B**
**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

- 1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....
- 2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....
- 3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

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

|                                                                                                  |                                                                |                                                                                                                        |                                                   |                                                 |                             |                                                                                         |                                               |                                                      |                                       |                                                               |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise <b>SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION</b>                                    |                                                                |                                                                                                                        |                                                   |                                                 |                             |                                                                                         |                                               |                                                      |                                       | Néant <input type="checkbox"/> *                              |  |
| <b>CADRE A</b>                                                                                   |                                                                | <b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br/>(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b> |                                                   |                                                 |                             |                                                                                         |                                               |                                                      |                                       |                                                               |  |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                                                    |                                                                | Montant des amortissements<br>au début de l'exercice                                                                   |                                                   | Augmentations : dotations<br>de l'exercice      |                             | Diminutions : amortissements<br>afférents aux éléments sortis<br>de l'actif et reprises |                                               | Montant des amortissements<br>à la fin de l'exercice |                                       |                                                               |  |
| Frais d'établissement<br>et de développement <b>TOTAL I</b>                                      |                                                                | CY                                                                                                                     |                                                   | EL                                              |                             | EM                                                                                      |                                               | EN                                                   |                                       |                                                               |  |
| Autres immobilisations<br>incorporelles <b>TOTAL II</b>                                          |                                                                | PE                                                                                                                     | 121 919                                           | PF                                              | 11 393                      | PG                                                                                      |                                               | PH                                                   | 133 312                               |                                                               |  |
| Terrains                                                                                         |                                                                | PI                                                                                                                     |                                                   | PJ                                              |                             | PK                                                                                      |                                               | PL                                                   |                                       |                                                               |  |
| Constructions                                                                                    | Sur sol propre                                                 | PM                                                                                                                     |                                                   | PN                                              |                             | PO                                                                                      |                                               | PQ                                                   |                                       |                                                               |  |
|                                                                                                  | Sur sol d'autrui                                               | PR                                                                                                                     | 16 924                                            | PS                                              | 3 040                       | PT                                                                                      |                                               | PU                                                   | 19 965                                |                                                               |  |
|                                                                                                  | Inst. générales, agencements,<br>aménagement des constructions | PV                                                                                                                     |                                                   | PW                                              |                             | PX                                                                                      |                                               | PY                                                   |                                       |                                                               |  |
| Installations techniques, matériel et<br>outillage industriels                                   |                                                                | PZ                                                                                                                     | 185 474                                           | QA                                              | 108 882                     | QB                                                                                      |                                               | QC                                                   | 294 356                               |                                                               |  |
| Autres<br>immobilisations                                                                        | Inst. générales, agencements,<br>aménagement divers            | QD                                                                                                                     | 391 023                                           | QE                                              | 89 608                      | QF                                                                                      |                                               | QG                                                   | 480 631                               |                                                               |  |
|                                                                                                  | Matériel de transport                                          | QH                                                                                                                     | 42 683                                            | QI                                              |                             | QJ                                                                                      |                                               | QK                                                   | 42 683                                |                                                               |  |
| corporelles                                                                                      | Matériel de bureau et<br>informatique, mobilier                | QL                                                                                                                     | 307 928                                           | QM                                              | 34 815                      | QN                                                                                      |                                               | QO                                                   | 342 744                               |                                                               |  |
|                                                                                                  | Emballages récupérables<br>et divers                           | QP                                                                                                                     |                                                   | QR                                              |                             | QS                                                                                      |                                               | QT                                                   |                                       |                                                               |  |
| <b>TOTAL III</b>                                                                                 |                                                                | QU                                                                                                                     | 944 034                                           | QV                                              | 236 346                     | QW                                                                                      |                                               | QX                                                   | 1 180 381                             |                                                               |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>                                                              |                                                                | ØN                                                                                                                     | 1 065 954                                         | ØP                                              | 247 740                     | ØQ                                                                                      |                                               | ØR                                                   | 1 313 694                             |                                                               |  |
| <b>CADRE B</b>                                                                                   |                                                                | <b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>                              |                                                   |                                                 |                             |                                                                                         |                                               |                                                      |                                       |                                                               |  |
| Immobilisations<br>amortissables                                                                 | DOTATIONS                                                      |                                                                                                                        |                                                   |                                                 |                             |                                                                                         | REPRISES                                      |                                                      |                                       | Mouvement net des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |  |
|                                                                                                  | Colonne 1<br>Différentiel de durée<br>et autres                | Colonne 2<br>Mode dégressif                                                                                            | Colonne 3<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée<br>et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif | Colonne 6<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel                                       |                                               |                                                      |                                       |                                                               |  |
| Frais établissements<br><b>TOTAL I</b>                                                           | M9                                                             | N1                                                                                                                     | N2                                                | N3                                              | N4                          | N5                                                                                      | N6                                            |                                                      |                                       |                                                               |  |
| Autres immob. incorporelles<br><b>TOTAL II</b>                                                   | N7                                                             | N8                                                                                                                     | P6                                                | P7                                              | P8                          | P9                                                                                      | Q1                                            |                                                      |                                       |                                                               |  |
| Terrains                                                                                         | Q2                                                             | Q3                                                                                                                     | Q4                                                | Q5                                              | Q6                          | Q7                                                                                      | Q8                                            |                                                      |                                       |                                                               |  |
| Constructions                                                                                    | Sur sol propre                                                 | R1                                                                                                                     | R2                                                | R3                                              | R4                          | R5                                                                                      | R6                                            |                                                      |                                       |                                                               |  |
|                                                                                                  | Sur sol d'autrui                                               | R7                                                                                                                     | R8                                                | R9                                              | S1                          | S2                                                                                      | S3                                            | S4                                                   |                                       |                                                               |  |
|                                                                                                  | Ins. gales, agenc et am. des const.                            | S5                                                                                                                     | S6                                                | S7                                              | S8                          | S9                                                                                      | T1                                            | T2                                                   |                                       |                                                               |  |
| Inst. techniques<br>mat. et outillage                                                            | T3                                                             | T4                                                                                                                     | T5                                                | T6                                              | T7                          | T8                                                                                      | T9                                            |                                                      |                                       |                                                               |  |
| Autres immobilisations corporelles                                                               | Inst. gales, agenc am. divers                                  | U1                                                                                                                     | U2                                                | U3                                              | U4                          | U5                                                                                      | U6                                            | U7                                                   |                                       |                                                               |  |
|                                                                                                  | Matériel de transport                                          | U8                                                                                                                     | U9                                                | V1                                              | V2                          | V3                                                                                      | V4                                            | V5                                                   |                                       |                                                               |  |
|                                                                                                  | Mat. bureau et inform. mobilier                                | V6                                                                                                                     | V7                                                | V8                                              | V9                          | W1                                                                                      | W2                                            | W3                                                   |                                       |                                                               |  |
|                                                                                                  | Emballages récup. et divers                                    | W4                                                                                                                     | W5                                                | W6                                              | W7                          | W8                                                                                      | W9                                            | X1                                                   |                                       |                                                               |  |
| <b>TOTAL III</b>                                                                                 | X2                                                             | X3                                                                                                                     | X4                                                | X5                                              | X6                          | X7                                                                                      | X8                                            |                                                      |                                       |                                                               |  |
| Frais d'acquisition de<br>titres de participation<br><b>TOTAL IV</b>                             | NL                                                             | 105 906                                                                                                                |                                                   | NM                                              | 332 645                     |                                                                                         | NQ                                            | 226 739                                              |                                       |                                                               |  |
| <b>Total général (I+II+III+IV)</b>                                                               | NP                                                             | 105 906                                                                                                                | NQ                                                | NR                                              | NS                          | 332 645                                                                                 | NT                                            | NU                                                   | NV                                    | 226 739                                                       |  |
| <b>Total général non ventilé (NP+NQ+NR)</b>                                                      | NW                                                             | 105 906                                                                                                                | <b>Total général non ventilé (NS+NT+NU)</b>       |                                                 | NY                          | 332 645                                                                                 | <b>Total général non ventilé (NW-NY)</b>      |                                                      | NZ                                    | 226 739                                                       |  |
| <b>CADRE C</b>                                                                                   |                                                                |                                                                                                                        |                                                   |                                                 |                             |                                                                                         |                                               |                                                      |                                       |                                                               |  |
| <b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE<br/>AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES<br/>SUR PLUSIEURS EXERCICES*</b> |                                                                |                                                                                                                        | Montant net au début<br>de l'exercice             |                                                 | Augmentations               |                                                                                         | Dotations de l'exercice<br>aux amortissements |                                                      | Montant net à la fin<br>de l'exercice |                                                               |  |
| Frais d'émission d'emprunt à évaluer                                                             |                                                                |                                                                                                                        |                                                   |                                                 |                             |                                                                                         | Z9                                            |                                                      | Z8                                    |                                                               |  |
| Primes de remboursement des obligations                                                          |                                                                |                                                                                                                        |                                                   |                                                 |                             |                                                                                         | SP                                            |                                                      | SR                                    |                                                               |  |

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

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

| Désignation de l'entreprise <b>SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION</b>                                                                                    |                                                                      |                                            |                                                 |                                              |                                        |    |         | Néant <input type="checkbox"/> * |           |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|----|---------|----------------------------------|-----------|--|
| Nature des provisions                                                                                                                            |                                                                      | Montant au début<br>de l'exercice<br>1     | AUGMENTATIONS :<br>Dotations de l'exercice<br>2 | DIMINUTIONS :<br>Reprises de l'exercice<br>3 | Montant<br>à la fin de l'exercice<br>4 |    |         |                                  |           |  |
| Provisions réglementées                                                                                                                          | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T                                         | TA                                              | TB                                           | TC                                     |    |         |                                  |           |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *                 | 3U                                         | TD                                              | TE                                           | TF                                     |    |         |                                  |           |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour hausse des prix (1) *                                | 3V                                         | TG                                              | TH                                           | TI                                     |    |         |                                  |           |  |
|                                                                                                                                                  | Amortissements dérogatoires                                          | 3X                                         | 577 122                                         | TM                                           | 105 906                                | TN | 332 645 | TO                               | 350 383   |  |
|                                                                                                                                                  | Dont majorations exceptionnelles de 30 %                             | D3                                         |                                                 | D4                                           |                                        | D5 |         | D6                               |           |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)    | IJ                                         |                                                 | IK                                           |                                        | IL |         | IM                               |           |  |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions réglementées (1)                                   | 3Y                                         |                                                 | TP                                           |                                        | TQ |         | TR                               |           |  |
| Provisions pour risques et charges                                                                                                               | <b>TOTAL I</b>                                                       | 3Z                                         | 577 122                                         | TS                                           | 105 906                                | TT | 332 645 | TU                               | 350 383   |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour litiges                                              | 4A                                         | 462 197                                         | 4B                                           | 271 371                                | 4C | 46 050  | 4D                               | 687 518   |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour garanties données aux clients                        | 4E                                         |                                                 | 4F                                           |                                        | 4G |         | 4H                               |           |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pertes sur marchés à terme                           | 4J                                         |                                                 | 4K                                           |                                        | 4L |         | 4M                               |           |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour amendes et pénalités                                 | 4N                                         |                                                 | 4P                                           |                                        | 4R |         | 4S                               |           |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pertes de change                                     | 4T                                         |                                                 | 4U                                           |                                        | 4V |         | 4W                               |           |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pensions et obligations similaires                   | 4X                                         |                                                 | 4Y                                           |                                        | 4Z |         | 5A                               |           |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour impôts (1)                                           | 5B                                         |                                                 | 5C                                           |                                        | 5D |         | 5E                               |           |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour renouvellement des immobilisations *                 | 5F                                         |                                                 | 5H                                           |                                        | 5J |         | 5K                               |           |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                  | EO                                         |                                                 | EP                                           |                                        | EQ |         | ER                               |           |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *    | 5R                                         |                                                 | 5S                                           |                                        | 5T |         | 5U                               |           |  |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions pour risques et charges (1)                        | 5V                                         |                                                 | 5W                                           |                                        | 5X |         | 5Y                               |           |  |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL II</b>                                                      | 5Z                                         | 462 197                                         | TV                                           | 271 371                                | TW | 46 050  | TX                               | 687 518   |  |
| Provisions pour dépréciation                                                                                                                     | sur immobilisations                                                  | - incorporelles                            | 6A                                              |                                              | 6B                                     |    | 6C      |                                  | 6D        |  |
|                                                                                                                                                  |                                                                      | - corporelles                              | 6E                                              |                                              | 6F                                     |    | 6G      |                                  | 6H        |  |
|                                                                                                                                                  |                                                                      | - titres mis en équivalence                | 02                                              |                                              | 03                                     |    | 04      |                                  | 05        |  |
|                                                                                                                                                  |                                                                      | - titres de participation                  | 9U                                              |                                              | 9V                                     |    | 9W      |                                  | 9X        |  |
|                                                                                                                                                  |                                                                      | - autres immobilisations financières (1) * | 06                                              |                                              | 07                                     |    | 08      |                                  | 09        |  |
|                                                                                                                                                  | Sur stocks et en cours                                               | 6N                                         |                                                 | 6P                                           |                                        | 6R |         | 6S                               |           |  |
|                                                                                                                                                  | Sur comptes clients                                                  | 6T                                         | 18 590                                          | 6U                                           |                                        | 6V | 2 660   | 6W                               | 15 929    |  |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions pour dépréciation (1) *                            | 6X                                         | 2 116 197                                       | 6Y                                           | 770 550                                | 6Z | 65 000  | 7A                               | 2 821 747 |  |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL III</b>                                                     | 7B                                         | 2 134 787                                       | TY                                           | 770 550                                | TZ | 67 660  | UA                               | 2 837 676 |  |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>                                  | 7C                                         | 3 174 106                                       | UB                                           | 1 147 827                              | UC | 446 355 | UD                               | 3 875 577 |  |
| Dont dotations et reprises                                                                                                                       | - d'exploitation                                                     | UE                                         |                                                 | UF                                           | 2 660                                  |    |         |                                  |           |  |
|                                                                                                                                                  | - financières                                                        | UG                                         |                                                 | UH                                           |                                        |    |         |                                  |           |  |
|                                                                                                                                                  | - exceptionnelles                                                    | UJ                                         | 1 147 827                                       | UK                                           | 443 695                                |    |         |                                  |           |  |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5° du C.G.I. |                                                                      |                                            |                                                 |                                              |                                        |    |         | 10                               |           |  |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.  
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

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

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION</b>                |                                                                                                                                |                                                               |                |                                      |            |                                                                                  |                                                                                               |                     |           | Néant <input type="checkbox"/> *    |  |                      |  |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------|-------------------------------------|--|----------------------|--|
| <b>CADRE A</b>                                                                 |                                                                                                                                | <b>ÉTAT DES CRÉANCES</b>                                      |                |                                      |            | Montant brut<br>1                                                                |                                                                                               | A 1 an au plus<br>2 |           | A plus d'un an<br>3                 |  |                      |  |
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISÉ                                                       | Créances rattachées à des participations                                                                                       |                                                               |                |                                      | UL         |                                                                                  | UM                                                                                            |                     | UN        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Prêts (1) (2)                                                                                                                  |                                                               |                |                                      | UP         | 9 745                                                                            | UR                                                                                            | 7 490               | US        | 2 254                               |  |                      |  |
|                                                                                | Autres immobilisations financières                                                                                             |                                                               |                |                                      | UT         | 2 000                                                                            | UV                                                                                            |                     | UW        | 2 000                               |  |                      |  |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT                                                        | Clients douteux ou litigieux                                                                                                   |                                                               |                |                                      | VA         | 26 539                                                                           |                                                                                               | 26 539              |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Autres créances clients                                                                                                        |                                                               |                |                                      | UX         | 920 511                                                                          |                                                                                               | 920 511             |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation<br>prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) U0 ) |                                                               |                |                                      | ZI         |                                                                                  |                                                                                               |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Personnel et comptes rattachés                                                                                                 |                                                               |                |                                      | UY         | 22 398                                                                           |                                                                                               | 22 398              |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                                  |                                                               |                |                                      | UZ         | 19 529                                                                           |                                                                                               | 19 529              |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Etat et autres<br>collectivités<br>publiques                                                                                   | Impôts sur les bénéfices                                      |                |                                      | VM         | 1 372 823                                                                        |                                                                                               | 1 372 823           |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                | Taxe sur la valeur ajoutée                                    |                |                                      | VB         | 1 014 576                                                                        |                                                                                               | 1 014 576           |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                | Autres impôts, taxes et versements assimilés                  |                |                                      | VN         | 44 456                                                                           |                                                                                               | 44 456              |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                | Divers                                                        |                |                                      | VP         | 14 928                                                                           |                                                                                               | 14 928              |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Groupe et associés (2)                                                                                                         |                                                               |                |                                      | VC         | 8 622 850                                                                        |                                                                                               | 8 622 850           |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)                                            |                                                               |                |                                      | VR         | 9 175 986                                                                        |                                                                                               | 9 175 986           |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Charges constatées d'avance                                                                                                    |                                                               |                |                                      | VS         | 634 008                                                                          |                                                                                               | 634 008             |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | <b>TOTAUX</b>                                                                                                                  |                                                               |                |                                      | VT         | 21 880 354                                                                       | VU                                                                                            | 21 876 099          | VV        | 4 254                               |  |                      |  |
|                                                                                | RENVOIS                                                                                                                        | (1)                                                           | Montant<br>des | - Prêts accordés en cours d'exercice |            | VD                                                                               | 4 700                                                                                         |                     |           |                                     |  |                      |  |
| - Remboursements obtenus en cours d'exercice                                   |                                                                                                                                |                                                               |                | VE                                   | 12 012     |                                                                                  |                                                                                               |                     |           |                                     |  |                      |  |
| (2)                                                                            |                                                                                                                                | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                |                                      |            | VF                                                                               |                                                                                               |                     |           |                                     |  |                      |  |
| <b>CADRE B</b>                                                                 |                                                                                                                                | <b>ÉTAT DES DETTES</b>                                        |                |                                      |            | Montant brut<br>1                                                                |                                                                                               | A 1 an au plus<br>2 |           | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 |  | A plus de 5 ans<br>4 |  |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                         |                                                                                                                                |                                                               |                | 7Y                                   |            |                                                                                  |                                                                                               |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Autres emprunts obligataires (1)                                               |                                                                                                                                |                                                               |                | 7Z                                   |            |                                                                                  |                                                                                               |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)            | à 1 an maximum à l'origine                                                                                                     |                                                               |                | VG                                   | 11 167 901 |                                                                                  | 11 167 901                                                                                    |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | à plus d'1 an à l'origine                                                                                                      |                                                               |                | VH                                   | 19 816 771 |                                                                                  | 10 966 245                                                                                    |                     | 7 830 640 | 1 019 886                           |  |                      |  |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |                                                                                                                                |                                                               |                | 8A                                   | 43 264     |                                                                                  | 37 912                                                                                        |                     | 5 102     | 250                                 |  |                      |  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                              |                                                                                                                                |                                                               |                | 8B                                   | 13 479 911 |                                                                                  | 13 479 911                                                                                    |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Personnel et comptes rattachés                                                 |                                                                                                                                |                                                               |                | 8C                                   | 1 210 865  |                                                                                  | 1 210 865                                                                                     |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |                                                                                                                                |                                                               |                | 8D                                   | 1 335 643  |                                                                                  | 1 335 643                                                                                     |                     |           |                                     |  |                      |  |
| État et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices                                                                                                       |                                                               |                | 8E                                   |            |                                                                                  |                                                                                               |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                     |                                                               |                | VW                                   | 276 753    |                                                                                  | 276 753                                                                                       |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Obligations cautionnées                                                                                                        |                                                               |                | VX                                   |            |                                                                                  |                                                                                               |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                                                                                              |                                                               |                | VQ                                   | 194 629    |                                                                                  | 194 629                                                                                       |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |                                                                                                                                |                                                               |                | 8J                                   | 276 396    |                                                                                  | 276 396                                                                                       |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Groupe et associés (2)                                                         |                                                                                                                                |                                                               |                | VI                                   | 1 870 336  |                                                                                  | 1 870 336                                                                                     |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres) |                                                                                                                                |                                                               |                | 8K                                   | 966 854    |                                                                                  | 966 854                                                                                       |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Dette représentative de titres empruntés<br>ou remis en garantie *             |                                                                                                                                |                                                               |                | ZZ                                   |            |                                                                                  |                                                                                               |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Produits constatés d'avance                                                    |                                                                                                                                |                                                               |                | 8L                                   |            |                                                                                  |                                                                                               |                     |           |                                     |  |                      |  |
| <b>TOTAUX</b>                                                                  |                                                                                                                                |                                                               |                | VY                                   | 50 639 328 | VZ                                                                               | 41 783 449                                                                                    |                     | 7 835 742 | 1 020 136                           |  |                      |  |
| RENVOIS                                                                        | (1)                                                                                                                            | Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                | VJ                                   | 4 177 323  | (2)                                                                              | Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques |                     | VL        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                | Emprunts remboursés en cours d'exercice                       |                | VK                                   | 14 543 878 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 |                                                                                               |                     |           |                                     |  |                      |  |



Thierry CURNIS  
9, Allée des Noisetiers  
92140 Clamart

MARCOLLA ET ASSOCIES  
12 rue Jouffroy d'Abbans  
75017 Paris

## **LEVALLOIS DISTRIBUTION**

*Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 euros*

38 rue d'Alsace  
92300 LEVALLOIS PERRET

500 028 006 R.C.S. Nanterre

|                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>RAPPORT DES<br/>COMMISSAIRES AUX COMPTES<br/>SUR LES COMPTES ANNUELS</b></p> |
|------------------------------------------------------------------------------------|

**EXERCICE CLOS LE  
31 MARS 2020**

---

**Thierry CURNIS**  
**9, Allée des Noisetiers**  
**92140 Clamart**

**MARCOLLA ET ASSOCIES**  
**12 rue Jouffroy d'Abbans**  
**75017 Paris**

## **SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION**

---

### **RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES** **SUR LES COMPTES ANNUELS** **Exercice clos le 31 Mars 2020**

A l'Assemblée Générale des associés de la **SAS Levallois Distribution**,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SAS Levallois Distribution** relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre Comité Directeur le 29 septembre 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 des Commissaires 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 1er avril 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 appliqués, 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 Comité Directeur et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. 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'Assemblée Générale appelée 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 votre Comité Directeur le 29 septembre 2020.

### **Responsabilités des commissaires 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 Clamart et à Paris, le 14 décembre 2020

**Les Commissaires aux Comptes**

**MARCOLLA ET ASSOCIES**

**Jean-Pierre MARCOLLA**  
*Membre de la Compagnie  
Régionale de Paris*

**Thierry CURNIS**  
*Membre de la Compagnie  
Régionale de Versailles*

## Bilan actif

|                                                                | Brut              | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>31/03/2020 | Net<br>31/03/2019 |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                   |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                        |                   |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                   |                                |                   |                   |
| Frais d'établissement                                          |                   |                                |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                         |                   |                                |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | 130 934           | 117 176                        | 13 758            | 13 214            |
| Fonds commercial (1)                                           |                   |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                           | 55 000            | 16 137                         | 38 863            | 42 300            |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                   |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                   |                                |                   |                   |
| Terrains                                                       |                   |                                |                   |                   |
| Constructions                                                  | 42 131            | 19 965                         | 22 166            | 25 206            |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    | 633 964           | 294 357                        | 339 608           | 320 500           |
| Autres immobilisations corporelles                             | 1 607 106         | 866 060                        | 741 046           | 662 270           |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                   |                                |                   | 187 500           |
| Avances et acomptes                                            | 9 059             |                                | 9 059             |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                   |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                   |                                |                   |                   |
| Autres participations                                          | 36 037 190        |                                | 36 037 190        | 51 693 970        |
| Créances rattachées aux participations                         |                   |                                |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                      | 1 641 240         |                                | 1 641 240         | 1 403 782         |
| Prêts                                                          | 9 746             |                                | 9 746             | 17 058            |
| Autres immobilisations financières                             | 2 000             |                                | 2 000             | 2 000             |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>40 168 369</b> | <b>1 313 694</b>               | <b>38 854 675</b> | <b>54 367 800</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                         |                   |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                   |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                |                   |                                |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                     |                   |                                |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                   |                                |                   |                   |
| Marchandises                                                   | 13 531 316        |                                | 13 531 316        | 12 392 660        |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                | <b>443 385</b>    |                                | <b>443 385</b>    |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                            |                   |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   | 947 051           | 15 930                         | 931 121           | 638 192           |
| Autres créances                                                | 20 287 549        | 2 821 747                      | 17 465 802        | 13 119 090        |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                   |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>                                                  |                   |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                |                   |                                |                   |                   |
| Disponibilités                                                 | 577 170           |                                | 577 170           | 888 124           |
| Charges constatées d'avance (3)                                | 634 009           |                                | 634 009           | 665 230           |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>36 420 479</b> | <b>2 837 677</b>               | <b>33 582 802</b> | <b>27 703 295</b> |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                   |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                   |                                |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                                      |                   |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                           | <b>76 588 848</b> | <b>4 151 371</b>               | <b>72 437 477</b> | <b>82 071 095</b> |
| (1) Dont droit au bail                                         |                   |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                   |                                | 7 491             | 10 908            |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                   |                                |                   |                   |

## Bilan passif

|                                                                        | 31/03/2020        | 31/03/2019        |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                   |                   |
| Capital                                                                | 40 000            | 40 000            |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                   |                   |
| Ecart de réévaluation                                                  |                   |                   |
| Réserve légale                                                         | 4 000             | 4 000             |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                   |                   |
| Réserves réglementées                                                  |                   |                   |
| Autres réserves                                                        | 18 091 151        | 17 459 335        |
| Report à nouveau                                                       |                   |                   |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>1 013 092</b>  | <b>631 816</b>    |
| Subventions d'investissement                                           |                   |                   |
| Provisions réglementées                                                | 350 383           | 577 122           |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>19 498 626</b> | <b>18 712 273</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                   |                   |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                   |                   |
| Avances conditionnées                                                  |                   |                   |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                   |                   |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                   |                   |
| Provisions pour risques                                                | 687 518           | 462 197           |
| Provisions pour charges                                                |                   |                   |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        | <b>687 518</b>    | <b>462 197</b>    |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                   |                   |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                                           |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 30 984 673        | 40 499 394        |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 1 913 601         | 1 667 332         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       | 1 612 005         | 2 638             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 13 479 911        | 16 332 141        |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 3 017 892         | 3 099 048         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        | 276 396           | 197 297           |
| Autres dettes                                                          | 966 854           | 1 098 776         |
| Produits constatés d'avance (1)                                        |                   |                   |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>52 251 333</b> | <b>62 896 626</b> |
| Ecart de conversion passif                                             |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>72 437 477</b> | <b>82 071 095</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            | 8 855 879         | 22 303 465        |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 41 783 449        | 40 590 522        |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             | 11 167 902        | 10 297 368        |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                   |                   |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                   |                   |

## Compte de résultat

|                                                                    | 31/03/2020         | 31/03/2019         |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                    |                    |
| Ventes de marchandises                                             | 141 518 705        | 146 702 921        |
| Production vendue (biens)                                          | 12 095 655         | 2 894 350          |
| Production vendue (services)                                       | 3 535 024          | 3 873 868          |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>157 149 384</b> | <b>153 471 139</b> |
| <i>Dont à l'exportation</i>                                        |                    |                    |
| Production stockée                                                 |                    |                    |
| Production immobilisée                                             |                    |                    |
| Subventions d'exploitation                                         |                    |                    |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 215 971            | 64 963             |
| Autres produits                                                    | 411 054            | 347 500            |
| <b>Total I</b>                                                     | <b>157 776 408</b> | <b>153 883 602</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                    |                    |
| Achats de marchandises                                             | 122 229 792        | 118 908 632        |
| Variations de stock                                                | -1 138 656         | 22 920             |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 710 521            | 555 098            |
| Variations de stock                                                |                    |                    |
| Autres achats et charges externes (a)                              | 19 681 690         | 18 104 058         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 2 778 283          | 2 736 327          |
| Salaires et traitements                                            | 9 119 065          | 9 108 384          |
| Charges sociales                                                   | 2 812 535          | 3 121 563          |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                    |                    |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               | 247 740            | 211 456            |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                    |                    |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                    | 5 591              |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |                    |                    |
| Autres charges                                                     | 136 484            | 139 578            |
| <b>Total II</b>                                                    | <b>156 577 455</b> | <b>152 913 607</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              | <b>1 198 954</b>   | <b>969 995</b>     |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                    |                    |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>                   | <b>51 133</b>      | <b>24 788</b>      |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>                    | <b>32</b>          | <b>9</b>           |
| <b>Produits financiers</b>                                         |                    |                    |
| De participation (3)                                               | 1 488 512          | 1 432 607          |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  | 1 939              | 6 866              |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          | 66 937             | 58 274             |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |                    |                    |
| Différences positives de change                                    |                    |                    |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      |                    |                    |
| <b>Total V</b>                                                     | <b>1 557 388</b>   | <b>1 497 747</b>   |
| <b>Charges financières</b>                                         |                    |                    |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                    |                    |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 | 529 228            | 570 099            |
| Différences négatives de change                                    |                    |                    |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                    |                    |
| <b>Total VI</b>                                                    | <b>529 228</b>     | <b>570 099</b>     |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   | <b>1 028 161</b>   | <b>927 647</b>     |
| <b>RESULTAT COURANT avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | <b>2 278 215</b>   | <b>1 922 422</b>   |

## Compte de résultat (suite)

|                                                                   | 31/03/2020         | 31/03/2019         |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                    |                    |
| Sur opérations de gestion                                         | 323 204            | 147 078            |
| Sur opérations en capital                                         | 15 221 991         | 10                 |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  | 443 695            | 65 000             |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                         | <b>15 988 890</b>  | <b>212 088</b>     |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                    |                    |
| Sur opérations de gestion                                         | 435 241            | 633 038            |
| Sur opérations en capital                                         | 15 656 780         | 10                 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 1 147 827          | 1 691 573          |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                       | <b>17 239 848</b>  | <b>2 324 621</b>   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           | <b>-1 250 958</b>  | <b>-2 112 534</b>  |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     | 277 452            | 220 932            |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | -263 287           | -1 042 860         |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                           | <b>175 373 819</b> | <b>155 618 225</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>174 360 727</b> | <b>154 986 408</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE :</b>                                        | <b>1 013 092</b>   | <b>631 816</b>     |
| (a) Y compris :                                                   |                    |                    |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                    |                    |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                            |                    |                    |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs            |                    |                    |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs            |                    |                    |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                    | 1 507 096          | 1 474 909          |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                    | 17 269             | 11 134             |

## ***Annexe***

## Règles et méthodes comptables

### SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 72 437 477 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 013 092 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 22/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

#### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 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 euro.

#### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- \* Autres immobilisations incorporelles : 16 ans
- \* Constructions sur sol d'autrui : 10 à 15 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- \* Matériel de transport : 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 10 ans
- \* Mobilier : 3 à 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

### Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

### Stocks

Les marchandises en stock sont valorisées au prix d'achat net de toutes conditions négociées avec les fournisseurs et appliquées sur et hors factures.

Une dotation pour dépréciation des stocks est constituée quand la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute des stocks.

### 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

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

### 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.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) 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 : 1,42 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : cf. ci dessous
- Table de taux de mortalité : INSEE TG 05

Hypothèse de rotation du personnel : faible pour les cadres et agents de maîtrise et 33% pour les employés.

La convention applicable est la convention collective des commerces à prépondérance alimentaire.

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.

La société, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

A la date d'arrêté des comptes de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

|                                                                          | Au début<br>d'exercice | Augmentation   | Diminution        | En fin<br>d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|-------------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |                |                   |                      |
| - Fonds commercial                                                       |                        |                |                   |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 177 434                | 8 500          |                   | 185 934              |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>177 434</b>         | <b>8 500</b>   |                   | <b>185 934</b>       |
| - Terrains                                                               |                        |                |                   |                      |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |                |                   |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         | 42 131                 |                |                   | 42 131               |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |                |                   |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 505 974                | 127 990        |                   | 633 964              |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 946 508                | 112 605        |                   | 1 059 112            |
| - Matériel de transport                                                  | 42 684                 |                |                   | 42 684               |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 414 714                | 90 596         |                   | 505 310              |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |                |                   |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   | 187 500                |                | 187 500           |                      |
| - Avances et acomptes                                                    |                        | 9 058          |                   | 9 059                |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>2 139 510</b>       | <b>340 249</b> | <b>187 500</b>    | <b>2 292 259</b>     |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |                |                   |                      |
| - Autres participations                                                  | 51 693 970             |                | 15 656 780        | 36 037 190           |
| - Autres titres immobilisés                                              | 1 403 782              | 237 458        |                   | 1 641 240            |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 19 058                 | 4 700          | 12 012            | 11 746               |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>53 116 810</b>      | <b>242 158</b> | <b>15 668 792</b> | <b>37 690 176</b>    |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>55 433 754</b>      | <b>590 907</b> | <b>15 856 292</b> | <b>40 168 369</b>    |

## Notes sur le bilan

### Immobilisations financières

#### Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

|                                                 | Capital | Capitaux propres<br>(autres que le capital) | Quote-part<br>du capital<br>détenue | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|-------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               |         |                                             |                                     |                                         |
| SARL BRICHIOMAR 92300 LEVALLOIS PERRET          | 50 000  | -840 292                                    | 99,96                               | -160 514                                |
| SAS PARIS XIX 75019 PARIS                       | 40 000  | -3 639 852                                  | 95,03                               | -859 358                                |
| SAS LEVEIFFEL 92300 LEVALLOIS PERRET            | 200 000 | 385 673                                     | 99,46                               | 3 714 512                               |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50 %) |         |                                             |                                     |                                         |
| SCI SOGELEC 95220 HERBLAY                       | 15 000  | 23 409                                      | 48,00                               | 928 467                                 |

Renseignements globaux sur toutes les filiales

|                                                 | Valeur<br>comptable<br>Brute | Valeur<br>comptable<br>Nette | Montant des<br>prêts et<br>avances | Cautions et<br>avals | Dividendes<br>encaissés |
|-------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               | 29 925 890                   | 29 925 890                   | 2 777 665                          | 3 438 701            | 994 600                 |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50 %) | 5 760 000                    | 5 760 000                    | 1 113 297                          |                      | 445 664                 |
| - 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                          | 121 920                | 11 393         |             | 133 313                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>121 920</b>         | <b>11 393</b>  |             | <b>133 313</b>         |
| - Terrains                                                               |                        |                |             |                        |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |                |             |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         | 16 925                 | 3 040          |             | 19 965                 |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |                |             |                        |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 185 475                | 108 882        |             | 294 357                |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 391 023                | 89 609         |             | 480 632                |
| - Matériel de transport                                                  | 42 684                 |                |             | 42 684                 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 307 928                | 34 816         |             | 342 744                |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |                |             |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>944 034</b>         | <b>236 347</b> |             | <b>1 180 381</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>1 065 954</b>       | <b>247 740</b> |             | <b>1 313 694</b>       |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 21 880 354 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut   | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-------------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                   |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                   |                              |                             |
| Prêts                                    | 9 746             | 7 491                        | 2 255                       |
| Autres                                   | 2 000             |                              | 2 000                       |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                   |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 947 051           | 947 051                      |                             |
| Autres                                   | 20 287 549        | 20 287 549                   |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                   |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 634 009           | 634 009                      |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>21 880 354</b> | <b>21 876 099</b>            | <b>4 255</b>                |
| Prêts accordés en cours d'exercice       | 4 700             |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      | 12 012            |                              |                             |

#### Produits à recevoir

|                                    | Montant          |
|------------------------------------|------------------|
| Clients - factures à établir       | 256 196          |
| FAE - Levallois exploitation       | 450 453          |
| FAE - Levadis voyages              | 1 800            |
| FAE - Brichlomar                   | 4 535            |
| AAR - Marchandises                 | 214 441          |
| AAR - Frais généraux               | 1 937            |
| AAR - Levallois exploitation       | 78 376           |
| Rrr & ps à recevoir                | 1 762 388        |
| PAR - Organismes Sociaux           | 17 963           |
| Int. courus levallois exploitation | 20 141           |
| Intérêts courus brichlomar         | 6 086            |
| Intérêts courus Paris XIX          | 40 605           |
| Intérêts courus Clichy             | 48 248           |
| <b>Total</b>                       | <b>2 903 168</b> |

## Notes sur le bilan

### Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

|                                                | Dépréciations<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Dépréciations<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------------------------|
| Immobilisations incorporelles                  |                                            |                            |                           |                                            |
| Immobilisations corporelles                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Immobilisations financières                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Stocks                                         |                                            |                            |                           |                                            |
| Créances et Valeurs mobilières                 | 2 134 788                                  | 770 550                    | 67 661                    | 2 837 677                                  |
| <b>Total</b>                                   | <b>2 134 788</b>                           | <b>770 550</b>             | <b>67 661</b>             | <b>2 837 677</b>                           |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |                                            |                            |                           |                                            |
| Exploitation                                   |                                            |                            | 2 661                     |                                            |
| Financières                                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Exceptionnelles                                |                                            | 770 550                    | 65 000                    |                                            |

### Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

|                                  | Montant          |
|----------------------------------|------------------|
| Dépréciation C/C filiales        | 2 743 747        |
| Dépréciation C/C Centre parrainé | 78 000           |
| Dépréciation Créances clients    | 15 930           |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>2 837 677</b> |

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euro décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euro.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 4 000  | 10,00           |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 4 000  | 10,00           |

#### Provisions réglementées

|                                                | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| Reconstitution des gisements pétroliers        |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour investissements                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour hausse des prix                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Amortissements dérogatoires                    | 577 122                                 | 105 906                    | 332 645                   | 350 383                                 |
| Prêts d'installation                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Autres provisions                              |                                         |                            |                           |                                         |
| <b>Total</b>                                   | <b>577 122</b>                          | <b>105 906</b>             | <b>332 645</b>            | <b>350 383</b>                          |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |                                         |                            |                           |                                         |
| Exploitation                                   |                                         |                            |                           |                                         |
| Financières                                    |                                         |                            |                           |                                         |
| Exceptionnelles                                |                                         | 105 906                    | 332 645                   |                                         |

## Notes sur le bilan

### Provisions

Tableau des provisions

|                                                                      | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>utilisées<br>de l'exercice | Reprises<br>non utilisées<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Litiges                                                              | 462 197                                 | 271 371                    | 13 000                                 | 33 050                                     | 687 518                                 |
| Garanties données aux clients                                        |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Pertes sur marchés à terme                                           |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Amendes et pénalités                                                 |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Pertes de change                                                     |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Pensions et obligations similaires                                   |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Pour impôts                                                          |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Renouvellement des immobilisations                                   |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Gros entretien et grandes révisions                                  |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Charges sociales et fiscales                                         |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| sur congés à payer                                                   |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Autres provisions pour risques<br>et charges                         |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| <b>Total</b>                                                         | <b>462 197</b>                          | <b>271 371</b>             | <b>13 000</b>                          | <b>33 050</b>                              | <b>687 518</b>                          |
| <b>Répartition des dotations et des<br/>reprises de l'exercice :</b> |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Exploitation                                                         |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Financières                                                          |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Exceptionnelles                                                      |                                         | 271 371                    | 46 050                                 |                                            |                                         |

La dotation de l'exercice concerne un risque sur une filiale (271 K€)

La reprise concerne le dénouement d'un litige salarié (46 K€)

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 50 639 328 euro 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 |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                   |                           |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                   |                           |                          |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                   |                           |                          |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   | 11 167 902        | 11 167 902                |                          |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 19 816 772        | 10 966 245                | 7 830 640                | 1 019 886                 |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    | 43 265            | 37 912                    | 5 102                    | 250                       |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 13 479 911        | 13 479 911                |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 3 017 892         | 3 017 892                 |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   | 276 396           | 276 396                   |                          |                           |
| Autres dettes (**)                                                | 2 837 191         | 2 837 191                 |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |                   |                           |                          |                           |
| <b>Total</b>                                                      | <b>50 639 328</b> | <b>41 783 449</b>         | <b>7 835 743</b>         | <b>1 020 136</b>          |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        | 4 177 323         |                           |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | 14 543 878        |                           |                          |                           |
| (**) Dont envers les associés                                     | 1 870 337         |                           |                          |                           |

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

|                                                      | Dettes garanties | Montant des sûretés | Valeurs des biens donnés en garantie |
|------------------------------------------------------|------------------|---------------------|--------------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                   |                  |                     |                                      |
| Autres emprunts obligataires                         |                  |                     |                                      |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit | 9 863 073        | 9 863 073           | 37 598 000                           |
| Emprunts et dettes divers                            |                  |                     |                                      |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours     |                  |                     |                                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés             |                  |                     |                                      |
| Dettes fiscales et sociales                          |                  |                     |                                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                  |                     |                                      |
| Autres dettes                                        |                  |                     |                                      |
| <b>Total</b>                                         | <b>9 863 073</b> | <b>9 863 073</b>    | <b>37 598 000</b>                    |

\* Nantissement de 1er rang sur les actions de la SAS LEVEIFFEL pour un montant de 6 123 724 € et des parts de la SCI SOGELEC pour un montant de 1 739 348 €

## Notes sur le bilan

\* Gage sur stock 2 000 000 €

### Charges à payer

|                                     | Montant          |
|-------------------------------------|------------------|
| FNP - Achats marchandises           | 488 415          |
| FNP - Electricité                   | 398              |
| FNP - Electricité So ouest          | 50 135           |
| FNP - Fournitures                   | 1 626            |
| FNP - Levallois Exploitation        | 793 207          |
| FNP - Eau                           | 13 918           |
| FNP - Enlèvements déchets           | 13 291           |
| FNP - Location mobilière            | 291              |
| FNP - Maintenance                   | 52 524           |
| FNP - Etudes et recherches          | 9 642            |
| FNP - Personnel extérieur           | 9 857            |
| FNP - Commissions Phenix            | 3 600            |
| FNP - Honoraires                    | 190 030          |
| FNP - Publicité longue conservation | 3 683            |
| FNP - Publicité                     | 326 586          |
| FNP - Missions et réceptions        | 277              |
| FNP - Frais postaux                 | 927              |
| FNP - Transpac                      | 72               |
| FNP - Ligne sda                     | 813              |
| FNP - Cotisation                    | 376 387          |
| FNP - Droits d auteurs              | 6 107            |
| FNP - Contribution éco emballages   | 5 343            |
| FNP - Taxe éco folio                | 7 992            |
| Intérêts courus / emprunts          | 34 037           |
| Intérêts bancaires courus           | 18 665           |
| Intérêts courus leveiffel           | 13 156           |
| Provision congés à payer            | 671 955          |
| Provision 13ème mois                | 160 498          |
| Provision intéressement             | 142 452          |
| Organic à payer                     | 272 923          |
| Tascom à payer                      | 478 960          |
| Charges sociales / cp               | 255 343          |
| Charges sociales / 13ème mois       | 60 989           |
| Forfait social                      | 28 490           |
| Cap - c.e.t                         | 98 686           |
| Cap - taxe véhicule                 | 3 680            |
| Cap - autres taxes                  | 25 892           |
| Charges à payer                     | 5 463            |
| Intérêts courus Levadis Voyages     | 4 113            |
| <b>Total</b>                        | <b>4 630 423</b> |

## Notes sur le bilan

### Autres informations

#### Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 774 585 euro et se répartissent comme suit :

- Fournisseurs : 774 585 euro

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

|                                  | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|----------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Marchandises d avance            | 92 389                    |                        |                            |
| Location matériel d avance       | 199 878                   |                        |                            |
| Maintenance d avance             | 46 927                    |                        |                            |
| Assurance d avance               | 98 494                    |                        |                            |
| Documentation d avance           | 351                       |                        |                            |
| Publicité longue durée d avance  | 4 791                     |                        |                            |
| Sponsoring d avance              | 47 500                    |                        |                            |
| Publicité d avance               | 900                       |                        |                            |
| Frais réception d avance         | 72 000                    |                        |                            |
| Poste d avance                   | 1 982                     |                        |                            |
| Téléphone d avance               | 203                       |                        |                            |
| Services bancaires d avance      | 3 708                     |                        |                            |
| Cotisation d avance              | 30 123                    |                        |                            |
| Médecine du travail d avance     | 26 775                    |                        |                            |
| Intérêt crédit confirmé d avance |                           | 7 988                  |                            |
| <b>Total</b>                     | <b>626 021</b>            | <b>7 988</b>           |                            |

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

### Répartition par secteur d'activité

| Secteur d'activité      | 31/03/2020         |
|-------------------------|--------------------|
| Ventes magasin          | 132 055 707        |
| Prestations de services | 3 564 085          |
| Ventes station          | 21 529 592         |
| <b>TOTAL</b>            | <b>157 149 384</b> |

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et Produits exceptionnels

#### Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

|                                                  | Charges           | Produits          |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Amendes commerciales                             | 4 130             |                   |
| Pénalités, amendes fiscales et pénales           | 23 197            |                   |
| Rappels d'impôts                                 | 42 914            |                   |
| Abandon de créance centre E.LECLERC parrainé     | 65 000            |                   |
| Cession de titres de participation               | 15 656 780        | 15 221 991        |
| Amortissements dérogatoires                      | 105 906           | 332 645           |
| Provision / Reprise pour risques et charges      | 271 371           | 46 050            |
| Provision / Reprise dépréciation autres créances | 770 550           | 65 000            |
| Autres produits exceptionnels                    |                   | 51 010            |
| Abandon de créance filiale Art. 216-A CGI        | 300 000           |                   |
| Litige commercial                                |                   | 190 000           |
| Remboursement Taxe Electricité CSPE              |                   | 82 194            |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>17 239 848</b> | <b>15 988 890</b> |

### Résultat et impôts sur les bénéfices

#### Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

|                                                                      | Montant          |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Résultat de l'exercice après impôts</b>                           | <b>1 013 092</b> |
| + Impôts sur les bénéfices                                           | -263 287         |
| + Supplément d'impôt lié aux distributions                           |                  |
| - Créances d'impôt sur les bénéfices                                 |                  |
| <b>Résultat avant impôt</b>                                          | <b>749 805</b>   |
| <b>Variation des provisions réglementées</b>                         |                  |
| Provision pour investissements                                       |                  |
| Provision pour hausse des prix                                       |                  |
| Amortissements dérogatoires                                          | -226 739         |
| Provisions fiscales                                                  |                  |
| Autres provisions réglementées                                       |                  |
| <b>Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)</b> | <b>523 066</b>   |

## Notes sur le compte de résultat

### Ventilation de l'impôt

|                                                                                        | Résultat<br>avant<br>impôt | Impôt<br>correspondant (*) | Résultat<br>après<br>impôt |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| + Résultat courant (**)                                                                | 2 278 215                  | 157 016                    | 2 121 199                  |
| + Résultat exceptionnel                                                                | -1 250 958                 | -342 616                   | -908 342                   |
| - Participations des salariés                                                          | 277 452                    | 77 687                     | 199 765                    |
| <b>Résultat comptable</b>                                                              | <b>749 805</b>             | <b>-263 287</b>            | <b>1 013 092</b>           |
| (*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)                               |                            |                            |                            |
| (**) Majoré du montant du CICE<br>(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 dette future d'impôt d'un montant de 24 372 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

|                                                                       | Montant        |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Accroissements de la dette future d'impôt</b>                      |                |
| Liés aux amortissements dérogatoires                                  | 350 383        |
| Liés aux provisions pour hausse des prix                              |                |
| Liés aux plus-values à réintégrer                                     |                |
| Liés à d'autres éléments                                              |                |
| <b>A. Total des bases concourant à augmenter la dette future</b>      | <b>350 383</b> |
| <b>Allègements de la dette future d'impôt</b>                         |                |
| Liés aux provisions pour congés payés                                 |                |
| Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice  | 263 340        |
| Liés à d'autres éléments                                              |                |
| <b>B. Total des bases concourant à diminuer la dette future</b>       | <b>263 340</b> |
| <b>C. Déficits reportables</b>                                        |                |
| <b>D. Moins-values à long terme</b>                                   |                |
| <b>Estimation du montant de la dette future d'impôt</b>               | <b>24 372</b>  |
| Base = (A - B - C - D)                                                |                |
| Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà |                |

### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/2008, la société SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Ce périmètre regroupe les sociétés LEVALLOIS DISTRIBUTION (société mère), LEVEIFFEL, LEVADIS VOYAGES, BRICHLOMAR, LEVALLOIS EXPLOITATION et PARIS XIX.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières de groupe.

La convention d'intégration fiscale prévoit que la charge d'impôt sur les sociétés est calculée sur le résultat propre comme en l'absence d'intégration.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

- Produits de l'exercice : 309 690 euro

 **Notes sur le compte de résultat**

- Charges de l'exercice : 77 841 euro

## Autres informations

### Evènements postérieurs à la clôture

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

Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice suivant au 31/03/2021 de la crise liée au Coronavirus.

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 418 personnes dont 7 apprentis et 22 handicapés.

|                                   | Personnel<br>salarié | Personnel mis<br>à disposition |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| Cadres                            | 38                   |                                |
| Agents de maîtrise et techniciens | 35                   |                                |
| Employés                          | 345                  |                                |
| Ouvriers                          |                      |                                |
| <b>Total</b>                      | <b>418</b>           |                                |

### Informations sur les dirigeants

#### Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

### Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : LEVALLOIS DISTRIBUTION

Forme : SAS

SIREN : 500028006

Au capital de : 40 000 euro

Adresse du siège social :

38 rue d'Alsace 92300 LEVALLOIS

## Autres informations

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

|                                         | Montant en<br>euro |
|-----------------------------------------|--------------------|
| Effets escomptés non échus              |                    |
| <i>Avals et caution</i>                 | 15 973 182         |
| Avals et cautions                       | 15 973 182         |
| Engagements en matière de pensions      | 362 323            |
| Engagements de crédit-bail mobilier     |                    |
| Engagements de crédit-bail immobilier   |                    |
| Autres engagements donnés               |                    |
| <b>Total</b>                            | <b>16 335 505</b>  |
| Dont concernant :                       |                    |
| Les dirigeants                          |                    |
| Les filiales                            | 3 438 702          |
| Les participations                      |                    |
| Les autres entreprises liées            |                    |
| Engagements assortis de suretés réelles |                    |

## Autres informations

### Engagements reçus

|                                                                                                 | Montant en<br>euro |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Plafonds des découverts autorisés                                                               | 9 200 000          |
| Avals et cautions                                                                               |                    |
| <i>Abandon de créance à caractère commercial avec clause de retour à meilleure fortune 2017</i> | 700 000            |
| <i>Abandon de créance à caractère commercial avec clause de retour à meilleure fortune 2018</i> | 500 000            |
| <i>Abandon de créance à caractère commercial avec clause de retour à meilleure fortune 2019</i> | 556 000            |
| Autres engagements reçus                                                                        | 1 756 000          |
| <b>Total</b>                                                                                    | <b>10 956 000</b>  |
| Dont concernant :                                                                               |                    |
| Les dirigeants                                                                                  |                    |
| Les filiales                                                                                    | 1 756 000          |
| Les participations                                                                              |                    |
| Les autres entreprises liées                                                                    |                    |
| Engagements assortis de suretés réelles                                                         |                    |

### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 362 323 euro

## **LEVALLOIS DISTRIBUTION**

Société par Actions Simplifiée au capital de €40.000  
Siège social : 38 rue d'Alsace  
92300 LEVALLOIS PERRET

500 028 006 R.C.S. NANTERRE

### **PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020**

### **ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET**

### **EXTRAORDINAIRE DU MARDI 29 DECEMBRE 2020**

#### **QUATRIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à €1.013.092,12, à la réserve facultative.

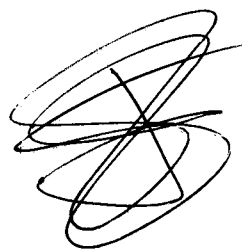
En conséquence :

- la réserve légale reste fixée à €4.000,00 soit 10% du capital social
- la réserve facultative est portée de €18.091.150,61 à €19.104.242,73.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée constate qu'il n'a pas été distribué de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a final horizontal stroke.

## LEVALLOIS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de €40.000  
Siège social : 38 rue d'Alsace  
92300 LEVALLOIS PERRET

500 028 006 R.C.S. NANTERRE

### RAPPORT DE GESTION DU COMITE DIRECTEUR A L'ASSEMBLEE GENERALE

#### ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE DU MARDI 29 DECEMBRE 2020

Chers Associés,

Nous vous avons convoqués en Assemblée Générale Ordinaire et Extraordinaire, conformément à la loi et aux statuts, pour vous présenter notre rapport sur la marche des affaires sociales au cours de l'exercice clos le 31 Mars 2020, soumettre à votre approbation les comptes de cet exercice, et vous demander de statuer sur le mandat de membres du Comité Directeur.

Nous vous indiquons que, compte tenu de la présente crise sanitaire, l'ordonnance n°2020-318 du 25 mars 2020 a prorogé les délais d'approbation des comptes, prévus par les textes législatifs ou réglementaires ou par les statuts, pour une durée de trois mois.

Au présent rapport sont annexés :

- un tableau faisant apparaître les résultats financiers de la Société au cours des cinq derniers exercices,
- ainsi que le tableau relatif aux délais de paiement conformément aux articles L.441-14 et D.441-4 du Code de Commerce.

La lecture du rapport de vos Co-Commissaires aux Comptes vous donnera toutes informations quant à la régularité des comptes qui vous sont présentés.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous apporter toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

#### I - ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020

Nous vous rappelons que notre société exploite en location gérance le fonds de commerce de la société LEVALLOIS EXPLOITATION, depuis le 1<sup>er</sup> avril 2011, moyennant une redevance annuelle HT de €7.000.000 au titre de l'exercice clos le 31 Mars 2020.

Au cours de l'exercice clos le 31 Mars 2020, notre société a réalisé un chiffre d'affaires net de €157.149.383 contre €153.471.138 au cours de l'exercice précédent soit une augmentation de 2,39%.

Le chiffre d'affaires se répartit entre les ventes de marchandises pour €141.518.704, les prestations de services pour €3.535.023 et la production de biens pour €12.095.655.

Nous vous précisons, qu'au cours de l'exercice, notre activité a été affectée non seulement par les travaux d'agrandissement de l'hypermarché, qui à ce jour sont terminés, mais également par les grèves intervenues en décembre 2019 et les manifestations des « Gilets jaunes ».

En outre, notre Société a enregistré :

- des reprises sur amortissements et provisions à hauteur de €2.661,
- des transferts de charges à hauteur de €213.309,
- des autres produits à hauteur de €411.053.



Les produits financiers s'élèvent à €1.557.388 contre €1.497.746 lors de l'exercice précédent. Ce montant s'explique essentiellement par la perception de revenus de titres de participation pour un montant de €1.440.264.

Quant aux charges supportées par notre société, leur répartition a été la suivante entre les principaux postes au cours des exercices clos les 31 Mars 2019 et 31 Mars 2020 :

|                                                    | <u>Exercice 31/03/2019</u> | <u>Exercice 31/03/2020</u> |
|----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>* <u>Charges d'exploitation</u></b>             |                            |                            |
| - Achats de marchandises                           | 118.908.631                | 122.229.792                |
| - Variation de stock marchandises                  | 22.919                     | (1.138.656)                |
| - Achats de matières premières                     | 555.098                    | 710.521                    |
| - Autres achats et charges externes                | 18.104.058                 | 19.681.690                 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés            | 2.736.327                  | 2.778.282                  |
| - Salaires et traitements                          | 9.108.383                  | 9.119.065                  |
| - Charges sociales                                 | 3.121.563                  | 2.812.534                  |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | 211.455                    | 247.740                    |
| - Dotations aux provisions sur actif circulant     | 5.591                      | -                          |
| - Autres charges                                   | 139.578                    | 136.483                    |
| <b>* <u>Opérations en commun</u></b>               |                            |                            |
| - Bénéfice attribué ou perte transférée            | 24.788                     | 51.132                     |
| - Perte supportée ou bénéfice transféré            | 8                          | 31                         |
| <b>* <u>Charges financières</u></b>                | 570.099                    | 529.227                    |

Il en résulte, au 31 Mars 2020, un résultat courant avant impôt de €2.278.214, lequel après incidence de produits exceptionnels pour €15.988.890, de charges exceptionnelles pour €17.239.848, de la participation des salariés aux résultats de l'entreprise pour €277.452 et en présence d'un crédit d'impôt sur les bénéfices de €263.287, laisse apparaître un bénéfice de €1.013.092,12.

Nous vous précisons que :

- les produits exceptionnels correspondent notamment :
  - \* aux produits de cession de titres de participation à hauteur de €15.221.991,
  - \* à des amortissements dérogatoires à hauteur de €332.645,
  - \* à la reprise d'une provision pour dépréciation sur autres créances à hauteur de €65.000,
  - \* à la reprise d'une provision pour risque et charges à hauteur de €46.050,
  - \* à d'autres produits exceptionnels à hauteur de €51.009,
  - \* à un litige commercial à hauteur de €190.000,
  - \* au remboursement de la taxe électricité CSPE à hauteur de €82.194.
- les charges exceptionnelles correspondent notamment :
  - \* à la valeur nette comptable des immobilisations financières cédées à hauteur de €15.656.780,
  - \* à une provision pour dépréciation sur d'autres créances à hauteur de €770.550,
  - \* à une provision pour risques et charges à hauteur de €271.371,
  - \* à un abandon de créances au profit d'une filiale soumis à l'article 216 – A du CGI à hauteur de €300.000,
  - \* à des amortissements dérogatoires à hauteur de €105.906,
  - \* à un abandon de créance à un Centre E.LECLERC parrainé à hauteur de €65.000,
  - \* à des rappels d'impôts à hauteur de €42.914,
  - \* à des pénalités, amendes fiscales et pénales à hauteur de €23.197,
  - \* à des amendes commerciales à hauteur de €4.130.

## **II - SITUATION ACTIVE ET PASSIVE DE LA SOCIETE AU COURS DES EXERCICES CLOS LES 31 MARS 2019 ET 31 MARS 2020**

Nous vous présentons dans le tableau ci-après les principaux postes de notre bilan, à savoir :



**Exercice 31/03/2019****Exercice 31/03/2020****A C T I F*****Actif Immobilisé***

|                                 |            |            |
|---------------------------------|------------|------------|
| - Immobilisations incorporelles | 55.514     | 52.620     |
| - Immobilisations corporelles   | 1.195.476  | 1.111.876  |
| - Immobilisations financières   | 53.116.809 | 37.690.175 |

***Actif Circulant***

|                                            |            |            |
|--------------------------------------------|------------|------------|
| - Stock                                    | 12.392.660 | 13.531.315 |
| - Avances et acomptes versés sur commandes | -          | 443.384    |
| - Créances                                 | 13.757.280 | 18.396.922 |
| - Disponibilités                           | 888.123    | 577.169    |

***Compte de régularisation***

|                                |         |         |
|--------------------------------|---------|---------|
| - Charges constatées d'avances | 665.229 | 634.008 |
|--------------------------------|---------|---------|

**P A S S I F**

|                           |            |            |
|---------------------------|------------|------------|
| - Capitaux propres        | 18.712.272 | 19.498.625 |
| - Provisions pour risques | 462.197    | 687.518    |
| - Dettes                  | 62.896.625 | 52.251.333 |

**III – PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET METHODES D'EVALUATION**

Nous vous précisons que pour l'exercice considéré les comptes sociaux ont été établis selon les mêmes règles d'évaluation et le même mode de présentation que pour l'exercice précédent.

**IV - AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020**

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Mars 2020 s'élevant à €1.013.092,12, à la réserve facultative.

En conséquence :

- la réserve légale restera fixée à €4.000,00 soit 10% du capital social,
- la réserve facultative sera portée de €18.091.150,61 à €19.104.242,73.

Nous vous précisons conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

**V - DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT**

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de €7.716 correspondant à des amortissements non déductibles fiscalement.

**VI - CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE**

Nous vous demandons d'approuver les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce, régulièrement autorisées par votre Comité Directeur au cours de l'exercice écoulé.

Vos Co-Commissaires aux Comptes ont été informés de ces conventions qu'ils vous relatent dans leur rapport spécial sur lequel vous êtes invités à statuer.



## **VII - FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Notre société détient au sens de l'article L.233-1 du Code de Commerce les filiales suivantes :

- 99,46% du capital de la société "LEVEIFFEL", Société par Actions Simplifiée au Capital Social de €200.000, dont le siège social est fixé à LEVALLOIS PERRET (92300) 36/38 rue d'Alsace qui a réalisé pour l'exercice clos le 31 mars 2020 un chiffre d'affaires nul et un bénéfice de €3.714.512,25.

- 95,03% du capital de la société "PARIS XIX", Société par Actions Simplifiée au Capital Social de €40.000, dont le siège social est fixé à PARIS (75019), 191 Boulevard Mac Donald, qui a réalisé pour l'exercice clos le 31 mars 2020 un chiffre d'affaires de €18.505.805 et une perte de (€859.357,94).

- 99,96% du capital de la société "BRICHLOMAR", Société à Responsabilité Limitée au Capital Social de €50.000, dont le siège social est fixé à LEVALLOIS PERRET (92300) 36/38 rue d'Alsace, qui a réalisé pour l'exercice clos le 31 mars 2020 un chiffre d'affaires de €5.217.736 et une perte de (€160.513,56).

Etant rappelée que par acte en date du :

- 3 Juillet 2019, la Société a cédé les 4.998 parts qu'elle détenait dans le capital de la Société IONA DRIVE,
- 17 Juillet 2019, la Société a cédé les 400 actions qu'elle détenait dans le capital de la Société LEDASAN.

Notre Société, au 31 mars 2020, dispose au sens de l'article L.233-2 du Code de Commerce, de la participation suivante :

- 48% du capital de la Société "SOGEELEC", S.C.I au capital de €15.000, dont le siège social est fixé à HERBLAY (95220) 8 Rue Gros Murger, Parc des Bellevues, et qui a réalisé au 31 décembre 2019 un chiffre d'affaires de €1.520.520 et un bénéfice de €928.467,08.

## **VIII – INTEGRATION FISCALE**

Nous vous rappelons que notre Société a opté pour le régime de l'intégration fiscale et s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les Sociétés vis-à-vis de l'administration fiscale, à compter du 1<sup>er</sup> avril 2008 avec les Sociétés LEVEIFFEL, LEVALLOIS EXPLOITATION, EFFEIL DISTRIBUTION (absorbée depuis par la Société LEVEIFFEL) et LEVADIS VOYAGES.

La Société BRICHLOMAR a intégré le groupe à compter du 1<sup>er</sup> avril 2014.

La Société PARIS XIX a également intégré ledit groupe à compter du 1<sup>er</sup> avril 2017.

Etant rappelé que les Sociétés LEDASAN et IONA DRIVE sont sorties du périmètre d'intégration au cours de l'exercice.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières de groupe.

La convention d'intégration fiscale prévoit que la charge d'impôt sur les sociétés est calculée sur le résultat propre, comme en l'absence d'intégration.

## **IX – PARTICIPATION DES SALAIRES AU CAPITAL**

Nous vous informons qu'au cours de l'exercice écoulé, aucun salarié ou ancien salarié de la Société et des Sociétés liées au sens de l'article L.225-180 du Code de Commerce ne détenait d'actions de la Société dans le cadre d'un Plan d'Epargne Entreprise, d'un Plan Partenarial d'Epargne Salariale Volontaire, d'un Fonds Commun de Placement d'Entreprise, ou résultant d'une privatisation ou de la participation aux résultats.



## **X - ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT**

Nous vous informons que notre Société n'a conduit aucune action en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice social écoulé.

## **XI –MANDATS DE MEMBRES DU COMITE DIRECTEUR**

Nous vous rappelons l'arrivée à expiration du mandat de membre du Comité Directeur des Sociétés CLICHY DISTRIBUTION et PANDIS DISTRIBUTION lors de la prochaine Assemblée.

Nous vous proposons de statuer sur le renouvellement de leurs mandats pour une durée de six années, à savoir jusqu'à la tenue de l'Assemblée Générale appelée à statuer, en 2026, sur l'approbation des comptes de l'exercice qui sera clos le 31 Mars 2026.

## **XII – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS**

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la Société réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.

La Société, en collaboration avec le mouvement E.LECLERC, a quant à elle, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

A la date d'arrêté des comptes de la Société, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

## **XIII - EVOLUTION DE L'ENTREPRISE**

Nos activités ont été affectées par le COVID-19 dès mars 2020, et les mesures suivantes ont été mises en place :

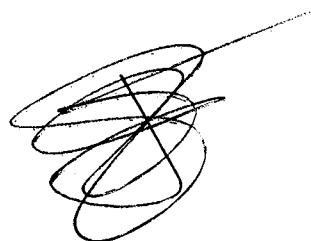
- la sécurisation des conditions de travail pour les salariés avec l'achat de matériel et d'équipement de protection (masques, gels, gants, plexi),
- le versement de la prime PEPA aux salariés.

Depuis la clôture de l'exercice, nous constatons une progression de notre chiffre d'affaires de 6% et nous mettons tout en œuvre pour la maintenir dans le contexte actuel de crise sanitaire et de pandémie.

En outre, dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel de la crise liée au Coronavirus sur l'exercice suivant qui sera clos le 31/03/2021.

Nous vous remercions de votre attention et nous espérons que ces précisions vous permettront d'adopter les résolutions que nous allons vous soumettre.

**LE COMITE DIRECTEUR**



# LEV ALLOIS DISTRIBUTION

Résultats (et autres éléments caractéristiques) de la société au cours des cinq derniers exercices

| Exercices                                                                    | 31/03/2016  | 31/03/2017  | 31/03/2018    | 31/03/2019    | 31/03/2020  |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| <b>I - CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>                                         |             |             |               |               |             |
| Capital social                                                               | 40 000      | 40 000      | 40 000        | 40 000        | 40 000      |
| Nombre d'actions ordinaires existantes                                       | 4 000       | 4 000       | 4 000         | 4 000         | 4 000       |
| Nombre d'actions à dividende prioritaires<br>(sans droit de vote) existantes |             |             |               |               |             |
| Nombre maximal d'actions futures à créer                                     |             |             |               |               |             |
| Par conversion d'obligations                                                 |             |             |               |               |             |
| Par exercice de droits de souscription                                       |             |             |               |               |             |
| <b>II - OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE</b>                            |             |             |               |               |             |
| Chiffre d'affaires net                                                       | 152 415 248 | 150 286 366 | 151 586 181   | 153 471 139   | 157 149 383 |
| Résultat avant impôts, participations des salariés et DAP                    | 1 163 700   | 1 377 895   | 1 825 790     | 1 653 445     | 1 976 468   |
| Impôts sur les bénéfices                                                     | ( 342 121 ) | ( 505 951 ) | ( 1 024 230 ) | ( 1 042 860 ) | ( 263 287 ) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                     | 165 061     | 264 000     | 126 759       | 220 932       | 277 452     |
| Résultat après impôts, participations des salariés et DAP                    | 1 083 434   | 1 410 761   | 1 226 398     | 631 816       | 1 013 092   |
| Résultat distribué                                                           |             |             |               |               |             |
| <b>III - RESULTATS PAR ACTION</b>                                            |             |             |               |               |             |
| Résultat après impôts, participations mais avant DAP                         | 335,19      | 404,96      | 680,82        | 683,82        | 490,58      |
| Résultat après impôts, participations des salariés et DAP                    | 270,86      | 352,69      | 306,60        | 157,95        | 253,27      |
| Dividende attribué à chaque action                                           | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00        |
| <b>IV - PERSONNEL</b>                                                        |             |             |               |               |             |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice                      | 373         | 434         | 449           | 422           | 418         |
| Montant de la masse salariale de l'exercice                                  | 8 986 676   | 8 764 595   | 8 881 914     | 9 108 384     | 9 119 065   |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux                    | 2 239 037   | 2 852 779   | 2 977 746     | 3 131 285     | 2 812 534   |

SOCIETE: 3 LEVALLOIS DISTRIBUTION

Factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice (tableau prévu au II de l'article D.441-4)

Exercice closuré au 31/03/2020

31/03/2020

| Article D.441-4 I - Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice                                       |               |               |               |                  |                        | Article D.441-4 II - Factures émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice |              |               |               |                  |                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------------|
| O Jour (Indicatif)                                                                                                                 | 1 à 30 jours  | 31 à 60 jours | 61 à 90 jours | 91 jours et plus | Total (1 jour et plus) | 0 jour (Indicatif)                                                                            | 1 à 30 jours | 31 à 60 jours | 61 à 90 jours | 91 jours et plus | Total (1 jour et plus) |
| (A) Tranches de retard de paiement                                                                                                 |               |               |               |                  |                        |                                                                                               |              |               |               |                  |                        |
| Nombre cumulé de factures concernées                                                                                               |               |               |               |                  | 8 881                  |                                                                                               |              |               |               |                  | 569                    |
| Montant cumulé des factures concernées ttc                                                                                         | 56 096 250    | 970 865       | 65 978        | 1 789 679        | 58 922 772             |                                                                                               | 182 365      | 35 497        | 14 861        | 83 949           | 316 671                |
| Pourcentage du montant total ttc des factures reçues dans l'année                                                                  | 39,88         | 0,69          | 0,05          | 1,27             | 41,89                  |                                                                                               |              |               |               |                  |                        |
| Pourcentage du montant total ttc des factures émises dans l'année                                                                  |               |               |               |                  |                        |                                                                                               | -1,22        | -0,24         | -0,10         | -0,56            | -2,12                  |
| (B) factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées                                   |               |               |               |                  |                        |                                                                                               |              |               |               |                  |                        |
| Nombre des factures exclues                                                                                                        | 0             |               |               |                  |                        |                                                                                               |              |               | 0             |                  |                        |
| Montant total des factures exclues                                                                                                 | 0             |               |               |                  |                        |                                                                                               |              |               | 0             |                  |                        |
| (C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L.441-6 ou article L.443-1 du code de commerce) |               |               |               |                  |                        |                                                                                               |              |               |               |                  |                        |
| Délais de paiement de référence utilisés pour le calcul des retards de paiement                                                    | Délais légaux |               |               |                  |                        | Délais légaux                                                                                 |              |               |               |                  |                        |

\* Les Factures non réglées à la date de clôture de l'exercice ne sont pas incluses