

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 30/05/2023 sous le numéro de dépôt 11985

n° 2023 / 11 985

LEVALLOIS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de €40.000

Siège Social : 38 Rue d'Alsace

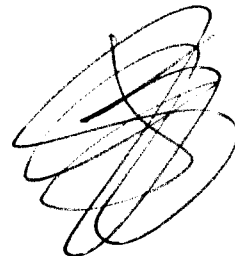
92300 LEVALLOIS PERRET

500 028 006 R.C.S NANTERRE

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021

COPIE CERTIFIEE CONFORME

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

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,		31/03/2021	
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
Capital souscrit non appelé		(I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB			AC	
		Frais de développement *	CX			CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	158 934	AG	134 520	24 413
		Fonds commercial (1)	AH			AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	55 000	AK	19 574	35 425
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN			AO	
		Constructions	AP	54 581	AQ	23 324	31 256
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	710 144	AS	404 714	305 430
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 673 654	AU	1 008 236	665 418
		Immobilisations en cours	AV			AW	
		Avances et acomptes	AX	22 777	AY	22 777	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			CT	
		Autres participations	CU	36 048 690	CV	36 048 690	
		Créances rattachées à des participations	BB			BC	
		Autres titres immobilisés	BD	1 878 381	BE	1 878 381	
		Prêts	BF	11 873	BG	11 873	
		Autres immobilisations financières*	BH	2 000	BI	2 000	
TOTAL (II)			BJ	40 616 035	BK	1 590 370	39 025 664
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	11 215 885	BU	11 215 885	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	750 408	BW	750 408	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	913 754	BY	15 104	898 649
		Autres créances (3)	BZ	20 551 604	CA	2 596 233	17 955 371
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB			CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD			CE	
Disponibilités		CF	512 947	CG	512 947		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	691 449	CI	691 449		
	TOTAL (III)	CJ	34 636 048	CK	2 611 337	32 024 711	
	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	75 252 084	1A	4 201 708	71 050 375	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	10 309	(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 ☐ *	
				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 ☐ EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	19 104 242
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	2 012 443
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	350 803
	TOTAL (I)			DL	21 511 489
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	TOTAL (II)			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	839 512
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	839 512
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	24 471 577
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	115 004
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	1 107 743
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	17 567 173
	Dettes fiscales et sociales			DY	3 835 804
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	138 396
	Autres dettes			EA	1 463 674
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	48 699 374	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	71 050 375	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	36 400 624
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	8 520 469	

* 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 ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	140 523 288	FB		FC	140 523 288	
	Production vendue { biens * services *	FD	13 399 502	FE		FF	13 399 502	
		FG	3 558 840	FH		FI	3 558 840	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	157 481 631	FK		FL	157 481 631	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	139 656	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	199 636	
	Autres produits (1) (11)					FQ	695 702	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	158 516 626
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	118 942 308	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	2 315 430	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	620 259	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	20 154 841	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	2 744 539	
	Salaires et traitements*					FY	9 505 008	
	Charges sociales (10)					FZ	2 774 502	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	276 676
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	207 913	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	157 541 481	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	975 145	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	30 306	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	14	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 548 525	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	5 652	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	144 550	
	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	1 698 729	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	416 975	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	416 975	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 281 753	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 287 191	

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

Désignation de l'entreprise		SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	44 381	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	234 034	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	278 415	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	170 921	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	160 934	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	331 855	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(53 440)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	125 573	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	95 734	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	160 524 077	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	158 511 633	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	2 012 443	
RENVOIS	(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	1 692 817
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	14 465
	(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			A1	198 811
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6	obligatoires	A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin	A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
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 31/03/2021, dont le total est de 71 050 376 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 012 444 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 23/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2021 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 :

- * Logiciels : 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 : 0,72 %
- 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.

L'évènement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises, une information comptable pertinente de ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

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.

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations				
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	185 934	KE		KF	28 000	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	12 450	
		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	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	633 964	KT		KU	76 180	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	1 059 112	KW		KX	47 994	
		Matériel de transport*				KY	42 683	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	505 309	LC		LD	18 554	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK	9 058	LL		LM	13 718	
	TOTAL III					LN	2 292 259	LO		LP	168 897	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U	36 037 190	8V		8W	11 500
Autres titres immobilisés					IP	1 641 240	IR		IS	237 141		
Prêts et autres immobilisations financières					IT	11 745	IU		IV	12 500		
TOTAL IV					LQ	37 690 175	LR		LS	261 141		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	40 168 369	ØH		ØJ	458 038		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
				par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	213 934	IX		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB	12 450	MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	42 131	MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	710 144	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers		IU		MM		MN	1 107 106	MO		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	42 683	MR		
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier		IW		MS		MT	523 864	MU		
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes			NC		ND		NE	22 777	NF		
	TOTAL III			IY		NG		NH	2 461 157	NI		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations			IØ		ØX		ØY	36 048 690	ØZ	
Autres titres immobilisés			I1		2B		2C	1 878 381	2D			
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	10 372	2F	13 873	2G			
TOTAL IV			I3		NJ	10 372	NK	37 940 944	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	10 372	ØL	40 616 035	ØM			

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

Exercice N clos le : 31/03/2021

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 (col. 1 – col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d’amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l’exercice [(col. 1 – col. 2) – col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l’exercice		Montant cumulé à la fin de l’exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d’amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations 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 SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	133 312	PF	20 782	PG		PH	154 095		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN	319	PO		PQ	319		
	Sur sol d'autrui	PR	19 965	PS	3 040	PT		PU	23 005		
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	294 356	QA	110 357	QB		QC	404 714		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	480 631	QE	88 133	QF		QG	568 764		
	Matériel de transport	QH	42 683	QI		QJ		QK	42 683		
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	342 744	QM	54 043	QN		QO	396 787		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III		QU	1 180 381	QV	255 894	QW		QX	1 436 275		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	1 313 694	ØP	276 676	ØQ		ØR	1 590 370		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incor- porelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	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 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			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL	420		NM			NO	420		
Total général (I+II+III+IV)		NP	420	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	420	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	420	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	420	
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION</u>								Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4					
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC					
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF					
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI					
	Amortissements dérogatoires	3X	350 383	TM	420	TN	350 803			
	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				
TOTAL I		3Z	350 383	TS	420	TT	350 803			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	687 518	4B	160 514	4C	8 520	4D	839 512	
	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		
	TOTAL II		5Z	687 518	TV	160 514	TW	8 520	TX	839 512
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T	15 929	6U		6V	825	6W	15 104	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	2 821 747	6Y		6Z	225 514	7A	2 596 233	
	TOTAL III		7B	2 837 676	TY		TZ	226 339	UA	2 611 337
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	3 875 577	UB	160 934	UC	234 859	UD	3 801 652
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE		UF	825					
	- financières	UG		UH						
	- exceptionnelles	UJ	160 934	UK	234 034					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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

AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION	
--	--

[illegible]

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

Désignation de l'entreprise : SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION				Néant ☐ *			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL	UM	UN		
	Prêts (1) (2)		UP	UR	US	1 564	
	Autres immobilisations financières		UT	UV	UW	2 000	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	25 082	25 082		
	Autres créances clients		UX	888 671	888 671		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée) U0)		ZI				
	Personnel et comptes rattachés		UY	34 945	34 945		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	1 560	1 560		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	1 478 728	1 478 728		
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	851 513	851 513		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	30 826	30 826		
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)		VC	8 074 921	8 074 921		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	10 079 108	10 079 108		
	Charges constatées d'avance		VS	691 449	691 449		
	TOTAUX		VT	22 170 680	VU 22 167 116	VV 3 564	
	RENVIS	(1)	Montant des – Prêts accordés en cours d'exercice	VD	12 500		
– Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE	10 372			
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF			
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	8 520 469	8 520 469			
	à plus d'1 an à l'origine	VH	15 951 108	4 760 351	5 928 283	5 262 474	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	40 813	40 563		250	
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	17 567 173	17 567 173			
Personnel et comptes rattachés		8C	1 271 786	1 271 786			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 489 371	1 489 371			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	912 119	912 119			
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	162 526	162 526			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	138 396	138 396			
Groupe et associés (2)		VI	74 190	74 190			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 463 674	1 463 674			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	47 591 631	VZ 36 400 624	5 928 283	5 262 724	
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	3 846 800	* 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

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

**EXERCICE CLOS LE
31 MARS 2021**

SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 Mars 2021

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 **SAS Levallois Distribution** relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er avril 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
 - Continuité de l'exploitation,
 - Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - Indépendance des exercices.

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

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

L'établissement des états financiers est en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016,
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce.

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.

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.441-6 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.

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.

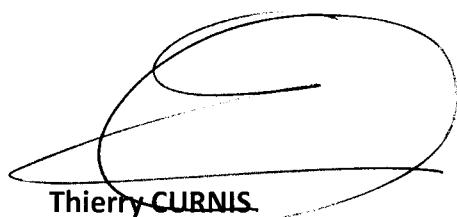
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 15 Septembre 2021

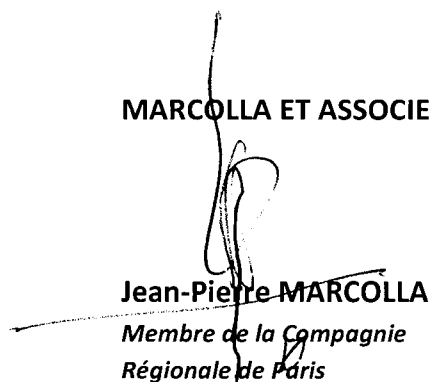
Les Commissaires aux Comptes



Thierry CURNIS.

*Membre de la Compagnie
Régionale de Versailles et du Centre*

MARCOLLA ET ASSOCIES



Jean-Pierre MARCOLLA

*Membre de la Compagnie
Régionale de Paris*

 Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2021	Net 31/03/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	158 934	134 521	24 413	13 758
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	55 000	19 575	35 425	38 863
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	54 581	23 325	31 256	22 166
Installations techniques, matériel et outillage industriels	710 145	404 714	305 430	339 608
Autres immobilisations corporelles	1 673 655	1 008 236	665 418	741 046
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	22 777		22 777	9 059
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	36 048 690		36 048 690	36 037 190
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 878 381		1 878 381	1 641 240
Prêts	11 873		11 873	9 746
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	40 616 036	1 590 371	39 025 665	38 854 675
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	11 215 885		11 215 885	13 531 316
Avances et acomptes versés sur commandes	750 408		750 408	443 385
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	913 754	15 104	898 650	931 121
Autres créances	20 551 604	2 596 233	17 955 371	17 465 802
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	512 948		512 948	577 170
Charges constatées d'avance (3)	691 449		691 449	634 009
TOTAL ACTIF CIRCULANT	34 636 048	2 611 337	32 024 711	33 582 802
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	75 252 084	4 201 708	71 050 376	72 437 477
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			10 309	7 491
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

 Bilan passif

	31/03/2021	31/03/2020
CAPITAUX PROPRES		
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	19 104 243	18 091 151
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 012 444	1 013 092
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	350 803	350 383
TOTAL CAPITAUX PROPRES	21 511 490	19 498 626
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	839 512	687 518
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	839 512	687 518
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	24 471 578	30 984 673
Emprunts et dettes financières diverses (3)	115 004	1 913 601
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 107 743	1 612 005
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 567 174	13 479 911
Dettes fiscales et sociales	3 835 804	3 017 892
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	138 397	276 396
Autres dettes	1 463 674	966 854
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	48 699 374	52 251 333
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	71 050 376	72 437 477
(1) Dont à plus d'un an (a)	11 191 007	8 855 879
(1) Dont à moins d'un an (a)	36 400 624	41 783 449
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	8 520 469	11 167 902
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/03/2021	31/03/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	140 523 289	141 518 705
Production vendue (biens)	13 399 502	12 095 655
Production vendue (services)	3 558 841	3 535 024
Chiffre d'affaires net	157 481 631	157 149 384
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	139 656	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	199 637	215 971
Autres produits	695 702	411 054
Total I	158 516 626	157 776 408
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	118 942 309	122 229 792
Variations de stock	2 315 431	-1 138 656
Achats de matières premières et autres approvisionnements	620 259	710 521
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	20 154 842	19 681 690
Impôts, taxes et versements assimilés	2 744 540	2 778 283
Salaires et traitements	9 505 008	9 119 065
Charges sociales	2 774 502	2 812 535
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	276 677	247 740
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	207 914	136 484
Total II	157 541 481	156 577 455
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	975 145	1 198 954
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	30 307	51 133
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	14	32
Produits financiers		
De participation (3)	1 548 526	1 488 512
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	5 653	1 939
Autres intérêts et produits assimilés (3)	144 551	66 937
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	1 698 729	1 557 388
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	416 976	529 228
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	416 976	529 228
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 281 754	1 028 161
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 287 191	2 278 215

Compte de résultat (suite)

	31/03/2021	31/03/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	44 381	323 204
Sur opérations en capital		15 221 991
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	234 034	443 695
Total produits exceptionnels (VII)	278 415	15 988 890
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	170 922	435 241
Sur opérations en capital		15 656 780
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	160 934	1 147 827
Total charges exceptionnelles (VIII)	331 856	17 239 848
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-53 440	-1 250 958
Participation des salariés aux résultats (IX)	125 573	277 452
Impôts sur les bénéfices (X)	95 734	-263 287
Total des produits (I+III+V+VII)	160 524 077	175 373 819
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	158 511 634	174 360 727
BENEFICE OU PERTE	2 012 444	1 013 092
(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	1 692 817	1 507 096
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	14 465	17 269

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS LEVALLOIS DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2021, dont le total est de 71 050 376 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 012 444 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 23/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2021 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 :

- * Logiciels : 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 : 0,72 %
- 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.

L'évènement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises, une information comptable pertinente de ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

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'arrêt 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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	185 934	28 000		213 934
Immobilisations incorporelles	185 934	28 000		213 934
- Terrains				
- Constructions sur sol propre		12 450		12 450
- Constructions sur sol d'autrui	42 131			42 131
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	633 964	76 180		710 145
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 059 112	47 994		1 107 106
- Matériel de transport	42 684			42 684
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	505 310	18 555		523 865
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	9 059	13 719		22 777
Immobilisations corporelles	2 292 259	168 898		2 461 157
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	36 037 190	11 500		36 048 690
- Autres titres immobilisés	1 641 240	237 141		1 878 381
- Prêts et autres immobilisations financières	11 746	12 500	10 372	13 873
Immobilisations financières	37 690 176	261 141	10 372	37 940 944
ACTIF IMMOBILISE	40 168 369	458 039	10 372	40 616 036

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL BRICHIOMAR 92300 LEVALLOIS PERRET	50 000	-1 000 805	99,96	21 953
SAS PARIS XIX 75019 PARIS	40 000	-4 499 209	95,03	289 852
SAS LEVEIFFEL 92300 LEVALLOIS PERRET	200 000	3 000 185	99,46	76 937
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SC FINANCIERE ACHERES 77176 SAVIGNY LE TEMPLE	50 000		23,00	-18 310
SCI SOGELEC 95220 HERBLAY	15 000	23 409	48,00	946 804

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	29 925 990	29 925 990	3 401 321	3 216 009	1 094 060
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	5 771 500	5 771 500	454 466	1 035 000	454 466
- 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	133 313	20 782		154 095
Immobilisations incorporelles	133 313	20 782		154 095
- Terrains				
- Constructions sur sol propre		319		319
- Constructions sur sol d'autrui	19 965	3 040		23 006
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	294 357	110 358		404 714
- Installations générales, agencements aménagements divers	480 632	88 133		568 765
- Matériel de transport	42 684			42 684
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	342 744	54 043		396 788
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 180 381	255 894		1 436 276
ACTIF IMMOBILISE	1 313 694	276 677		1 590 371

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 22 170 681 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
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	11 873	10 309	1 564
Autres	2 000		2 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	913 754	913 754	
Autres	20 551 604	20 551 604	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	691 449	691 449	
Total	22 170 681	22 167 116	3 564
Prêts accordés en cours d'exercice	12 500		
Prêts récupérés en cours d'exercice	10 372		

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	124 600
FAE - Levallois exploitation	450 453
FAE - Brichlomar	553
AAR - Marchandises	50 675
AAR - Frais généraux	8 623
AAR - Levallois exploitation	90 037
Rrr & ps à recevoir	2 299 036
Int. courus levallois exploitation	42 716
Intérêts courus sogelec	11 840
Intérêts courus Paris XIX	29 783
Intérêts courus Mantes	7 148
Produit à recevoir	528 476
Intérêts courus Clichy distribution	52 804
Total	3 696 744

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	2 837 677		226 339	2 611 337
Total	2 837 677		226 339	2 611 337
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation			825	
Financières				
Exceptionnelles			225 514	

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Dépréciation C/C filiales	2 583 233
Dépréciation C/C Centre parrainé	13 000
Dépréciation Créances clients	15 104
TOTAL	2 611 337

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 au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	350 383	420		350 803
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	350 383	420		350 803
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		420		

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges 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 et charges	687 518	160 514	8 520		839 512
Total	687 518	160 514	8 520		839 512
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles		160 514	8 520		

La dotation de l'exercice concerne un risque sur une filiale (161 K€)

La reprise concerne le dénouement d'un litige commercial (9 K€)

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 47 591 631 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	8 520 469	8 520 469		
- à plus de 1 an à l'origine	15 951 108	4 760 351	5 928 283	5 262 474
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	40 814	40 564		250
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 567 174	17 567 174		
Dettes fiscales et sociales	3 835 804	3 835 804		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	138 397	138 397		
Autres dettes (**)	1 537 865	1 537 865		
Produits constatés d'avance				
Total	47 591 631	36 400 624	5 928 283	5 262 724
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	3 846 801			
(**) Dont envers les associés	74 191			

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	6 430 581	6 430 581	35 598 000
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			
Total	6 430 581	6 430 581	35 598 000

* Nantissement de 1er rang sur les actions de la SAS LEVEIFFEL pour un montant de 4 810 677 € et des parts de la SCI SOGELEC pour un montant de 1 619 904 €.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FNP - Achats marchandises	549 450
FNP - Electricité	404
FNP - Electricité So ouest	54 307
FNP - Levallois Exploitation	1 968 109
FNP - Eau	15 771
FNP - Dératisation	3 600
FNP - Nettoyage locaux	362
FNP - Location mobilière	2 880
FNP - Maintenance	55 744
FNP - Assurances	141
FNP - Etudes et recherches	14 057
FNP - Personnel extérieur	33 746
FNP - Commissions Phenix	3 600
FNP - Honoraires	159 978
FNP - Publicité longue conservation	3 683
FNP - Publicité	324 197
FNP - Missions et réceptions	601
FNP - Frais postaux	939
FNP - Transpac	72
FNP - Cotisation	279 708
FNP - Formations	774
FNP - Droits d auteurs	6 231
FNP - Contribution éco emballages	5 677
FNP - Taxe éco folio	8 036
Intérêts courus / emprunts	15 174
Intérêts bancaires courus	1 736
Intérêts courus leveiffel	9 005
Intérêts courus brichlomar	2 309
Intérêts courus Ledasan	768
Provision congés à payer	724 681
Provision 13ème mois	165 571
Provision intéressement	125 573
Personnel - charges à payer	7 000
Organic à payer	268 873
Tascom à payer	486 478
Charges sociales / cp	275 379
Charges sociales / 13ème mois	62 917
Charges sociales autres primes	2 660
Forfait social	25 115
Cap - c.e.t	54 812
Cap - taxe véhicule	3 686
Cap - autres taxes	10 104
Charges à payer	9 355
Intérêts courus Levadis Voyages	2 383
Total	5 745 646

Notes sur le bilan

Autres informations

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 4 127 309 euro et se répartissent comme suit :

- Fournisseurs : 4 127 309 euro

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Marchandises d avance	166 772		
Location matériel d avance	200 868		
Maintenance d avance	40 178		
Assurance d avance	109 450		
Documentation d avance	130		
Prestation d avance	838		
Publicité longue durée d avance	4 793		
Publicité d avance	6 870		
Poste d avance	2 030		
Téléphone d avance	222		
Cotisation d avance	29 659		
Taxe bureaux d avance	102 984		
Médecine du travail d avance	24 375		
Intérêt crédit confirmé d avance		2 279	
Total	689 170	2 279	

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/03/2021
Ventes magasin	138 680 794
Prestations de services	3 558 840
Ventes station	15 241 997
TOTAL	157 481 631

Répartition par marché géographique

	31/03/2021
Ventes en France	157 481 631
TOTAL	157 481 631

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	2 563	
Autres produits et charges exceptionnels	3 359	23 910
Amortissements dérogatoires	420	
Provisions / reprise pour risques et charges	160 514	8 520
Remboursement Taxe Electricité CSPE		20 471
Provisions / reprise pour dépréciation autres créances		225 514
Abandon de créance centre E. Leclerc parrainé	65 000	
Abandon de créance filiale Art. 216-A CGI	100 000	
TOTAL	331 856	278 415

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 012 444
+ Impôts sur les bénéfices	95 734
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	2 108 178
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	420
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	2 108 598

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	2 287 191	145 140	2 142 051
+ Résultat exceptionnel	-53 440	-14 246	-39 194
- Participations des salariés	125 573	35 160	90 413
Résultat comptable	2 108 178	95 734	2 012 444
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 26,5 %, fait ressortir une dette future d'impôt d'un montant de 22 453 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	350 803
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	350 803
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	266 073
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	266 073
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la dette future d'impôt	22 453
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 26,5 %.	

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 : 39 961 euro
- Charges de l'exercice : 523 309 euro

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

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

Dans le contexte évolutif 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 : 409 personnes dont 4 apprentis et 23 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	38	
Agents de maîtrise et techniciens	34	
Employés	337	
Ouvriers		
Total	409	

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 euro
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et caution</i>	15 492 067
Avals et cautions	15 492 067
Engagements en matière de pensions	431 807
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	15 923 874
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	4 251 009
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en 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
Total	10 956 000
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 : 431 807 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 2021

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

DU MERCREDI 29 SEPTEMBRE 2021

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Mars 2021 s'élevant à €2.012.443,87, à la réserve facultative.

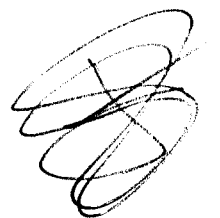
En conséquence :

- la réserve légale reste fixée à €4.000,00 soit 10% du capital social,
- la réserve facultative est portée de €19.104.242,73 à €21.116.686,60.

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 DU MERCREDI 29 SEPTEMBRE 2021

Chers Associés,

Nous vous avons convoqués en Assemblée Générale Ordinaire, 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 2021 et soumettre à votre approbation les comptes de cet exercice.

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.441-6 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 2021

Nous vous rappelons que notre Société exploite en location gérance le fonds de commerce de la Société LEVALLOIS EXPLOITATION, depuis le 1^{er} Avril 2011, moyennant une redevance annuelle HT de €7.592.754, au titre de l'exercice clos le 31 Mars 2021.

Au cours de l'exercice clos le 31 Mars 2021, notre Société a réalisé un chiffre d'affaires net de €157.481.631 contre €157.149.383 au cours de l'exercice précédent.

Le chiffre d'affaires se répartie entre les ventes de marchandises pour €140.523.288, les prestations de services pour €3.558.840 et la production de biens pour €13.399.502.

En outre, notre Société a enregistré :

- des subventions d'exploitation à hauteur de €139.656,
- des reprises sur amortissements et provisions à hauteur de €825 contre €2.661 pour l'exercice précédent,
- des transferts de charges à hauteur de €198.811 contre €213.309 pour l'exercice précédent,
- des autres produits à hauteur de €695.702 contre €411.053 pour l'exercice précédent.

Les produits financiers s'élèvent à €1.698.729 contre €1.557.388 lors de l'exercice précédent. Ce montant s'explique essentiellement par la perception de revenus de titres de participation pour un montant de €1.548.525.

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 2020 et 31 Mars 2021 :

	<u>Exercice 31/03/2020</u>	<u>Exercice 31/03/2021</u>
* <u>Charges d'exploitation</u>		
- Achats de marchandises	122.229.792	118.942.308
- Variation de stock marchandises	(1.138.656)	2.315.430
- Achats de matières premières	710.521	620.259
- Autres achats et charges externes	19.681.690	20.154.841
- Impôts, taxes et versements assimilés	2.778.282	2.744.539
- Salaires et traitements	9.119.065	9.505.008
- Charges sociales	2.812.534	2.774.502
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	247.740	276.676
- Autres charges	136.483	207.913
* <u>Opérations en commun</u>		
- Bénéfice attribué ou perte transférée	51.132	30.306
- Perte supportée ou bénéfice transféré	31	14
* <u>Charges financières</u>	529.227	416.975

Il en résulte, au 31 Mars 2021, un résultat courant avant impôt de €2.287.191, lequel, après incidence de produits exceptionnels pour €278.415, de charges exceptionnelles pour €331.855, de la participation des salariés aux résultats de l'entreprise pour €125.573 et en présence d'un impôt sur les bénéfices de €95.734, laisse apparaître un bénéfice de €2.012.443,87.

Nous vous précisons que :

- les produits exceptionnels correspondent notamment :

- * à hauteur de €225.514 à la reprise d'une provision pour dépréciation sur autres créances,
- * à hauteur de €23.910 à d'autres produits exceptionnels,
- * à hauteur de €20.471 au remboursement de la taxe électricité CSPE,
- * à hauteur de €8.520 à la reprise d'une provision pour risque et charges.

- les charges exceptionnelles correspondent notamment :

- * à hauteur de €160.514 à une provision pour risques et charges,
- * à hauteur de €100.000 à un abandon de créances au profit d'une filiale soumis à l'article 216 – A du CGI,
- * à hauteur de €65.000 à un abandon de créance à un Centre E.LECLERC parrainé,
- * à hauteur de €3.359 à des autres charges exceptionnelles.
- * à hauteur de €2.562 à des pénalités, amendes fiscales et pénales,
- * à hauteur de €420 à des amortissements dérogatoires.

II - SITUATION ACTIVE ET PASSIVE DE LA SOCIETE AU COURS DES EXERCICES CLOS LES 31 MARS 2020 ET 31 MARS 2021

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

	<u>Exercice 31/03/2020</u>	<u>Exercice 31/03/2021</u>
<u>ACTIF</u>		
<i>Actif Immobilisé</i>		
- Immobilisations incorporelles	52.620	59.838
- Immobilisations corporelles	1.111.876	1.024.881
- Immobilisations financières	37.690.175	37.940.944

	<u>Exercice 31/03/2020</u>	<u>Exercice 31/03/2021</u>
<i>Actif Circulant</i>		
- Stock	13.531.315	11.215.885
- Avances et acomptes versés sur commandes	443.384	750.408
- Créances	18.396.922	18.854.020
- Disponibilités	577.169	512.947
<i>Compte de régularisation</i>		
- Charges constatées d'avances	634.008	691.449
<u>P A S S I F</u>		
- Capitaux propres	19.498.625	21.511.489
- Provisions pour risques	687.518	839.512
- Dettes	52.251.333	48.699.374

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 2021

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Mars 2021, s'élevant à €2.012.443,87, 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 €19.104.242,73 à €21.116.686,60.

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 2021 un chiffre d'affaires nul et un bénéfice de €76.937,34.

- 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 MacDonald, qui a réalisé pour l'exercice clos le 31 Mars 2021 un chiffre d'affaires de €18.335.651 et un bénéfice de €289.851,64.

- 99,96% du capital de la société BRICHLOMAR, Société A 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 2021 un chiffre d'affaires de €7.119.220 et un bénéfice de €21.953,49.

Notre Société, au 31 Mars 2021, dispose au sens de l'article L.233-2 du Code de Commerce, des participations suivantes :

- 48% du capital de la Société SOGELEC, 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 2020 un chiffre d'affaires de €1.549.151 et un bénéfice de €946.803,85.

* 23% du capital de la Société SC FINANCIERE ACHERES, Société Civile au capital de €50.000, dont le siège social est fixé à SAVIGNY LE TEMPLE (77176) Zone Industrielle - Rue de l'Industrie, immatriculée au RCS de MELUN sous le n° 884 568 064, et qui a réalisé au 31 Janvier 2021 un chiffre d'affaires nul et une perte de (€18.310,28).

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^{er} 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^{er} Avril 2014.

La Société PARIS XIX a également intégré ledit groupe à compter du 1^{er} Avril 2017.

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 – 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.

L'évènement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises, une information comptable pertinente de ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

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.

Ainsi, nos activités ont été affectées par la 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 notamment des masques, visières, plexiglass pour les caisses, gel et distributeur de gel,
- la mise en place de nouveaux protocoles pour assurer la sécurité des salariés et des consommateurs, notamment avec la filtration des entrées, et le nettoyage des locaux et du matériel,
- l'adaptation des horaires du personnel et du magasin en fonction des mesures de confinement et de couvre-feu,
- la fermeture des rayons dits « non essentiels » à certaines périodes en fonction des mesures gouvernementales,
- le recours au chômage partiel notamment pour garde d'enfants,
- le versement de la prime PEPA aux salariés.

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

XII - EVOLUTION DE L'ENTREPRISE

Depuis la clôture de l'exercice nous mettons tout en œuvre pour maintenir notre chiffre d'affaires dans le contexte actuel de crise sanitaire.

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



LEVALLOIS DISTRIBUTION

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

Exercices	31/03/2017	31/03/2018	31/03/2019	31/03/2020	31/03/2021
I - CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
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 (sans droit de vote) existantes					
Nombre maximal d'actions futures à créer					
Par conversion d'obligations					
Par exercice de droits de souscription					
II - OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE					
Chiffre d'affaires net	150 286 366	151 586 181	153 471 139	157 149 383	157 481 631
Résultat avant impôts, participations des salariés et DAP	1 377 895	1 825 790	1 653 445	1 976 468	2 436 501
Impôts sur les bénéfices	(505 951)	(1 024 230)	(1 042 860)	(263 287)	95 734
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	264 000	126 759	220 932	277 452	125 573
Résultat après impôts, participations des salariés et DAP	1 410 761	1 226 398	631 816	1 013 092	2 012 443
Résultat distribué					
III - RESULTATS PAR ACTION					
Résultat après impôts, participations mais avant DAP	404,96	680,82	683,82	490,58	553,80
Résultat après impôts, participations des salariés et DAP	352,69	306,60	157,95	253,27	503,11
Dividende attribué a chaque action	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV - PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	434	449	422	418	409
Montant de la masse salariale de l'exercice	8 764 595	8 881 914	9 108 384	9 119 065	9 505 008
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	2 852 779	2 977 746	3 131 285	2 812 534	2774502



AUDI-JURIS

TOQUE L 0057

Stéphanie GIRAUD
Corinne AGATENSI-AIME
Fabrice MOULINET
Patricia LECOEUR-PARADIS
Avocats Associés

Michael LECLERC
Costelle RENAUT
Mélina NAGGEEA
Avocats Collaborateurs

Nicolas PASINETTI
Juriste

Monsieur le Greffier du
Tribunal de Commerce de **NANTERRE**
4 rue Pablo Néruda
92020 NANTERRE CEDEX

Paris, le 22 Mai 2023

N/Réf. : CR/PV

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

Monsieur le Greffier,

Conformément à la loi, nous avons l'honneur de vous adresser, sous ce pli, les documents afférents à la société :

« LEVALLOIS DISTRIBUTION »
SAS au Capital de €. 40.000
Siège Social : 38 rue d'Alsace
92300 LEVALLOIS PERRET

500 028 006 R.C.S. NANTERRE

à savoir :

- une copie certifiée conforme de la proposition d'affectation des résultats de l'exercice clos le 31 Mars 2021,
- une copie du rapport de Gestion du Comité Directeur de l'exercice clos le 31 Mars 2021,
- une copie certifiée conforme des comptes annuels de l'exercice clos le 31 Mars 2021,
- un exemplaire du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Mars 2021,
- un chèque n° 0786146 de € 45.02 tiré sur la Banque Populaire Rives de Paris.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos salutations distinguées.

Costelle RENAUT
Avocat