

RCS : EVRY

Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 01387

Numéro SIREN : 552 011 983

Nom ou dénomination : SNC SAMADA

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2018 sous le numéro de dépôt 8021

SNC SAMADA
Société en nom collectif au capital 9.600.000 euros
Siège social : « Parc des Hauts de Wissous II
Bâtiment C - Chemin de la Croix Brisée - 91320 WISSOUS
552 011 983 R.C.S. EVRY

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'APPROBATION

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Du 7 JUIN 2018

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY	
	Le : 18 JUIL. 2018 Numéro: 8021

TROISIEME RESOLUTION

Affectation du résultat au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017

L'assemblée générale décide, sur proposition de la gérance, d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à **9 259 681,65** euros, auquel il y a lieu d'ajouter le report à nouveau antérieur créditeur de 39 450 364,83 euros, formant un bénéfice distribuable de 48 710 046,48 euros, que nous vous proposons d'affecter comme suit :

- ✓ à titre de distribution de dividendes aux associés 9 258 000 euros.
- ✓ le solde, soit 39 452 046,48 euros au compte report à nouveau bénéficiaire

Le montant du dividende ainsi alloué correspondrait à un dividende de 15,43 euros par part a été mis en paiement immédiatement au siège social.

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

CONFORME A LA RESOLUTION PROPOSEE REPRODUITE CI-DESSUS

SNC SAMADA

Société en nom collectif au capital 9.600.000 euros
Siège social : « Parc des Hauts de Wissous II
Bâtiment C - Chemin de la Croix Brisée - 91320 WISSOUS
552 011 983 R.C.S. EVRY

COMPTES ANNUELS AU 31 DÉCEMBRE 2017

Documents déposés au greffe

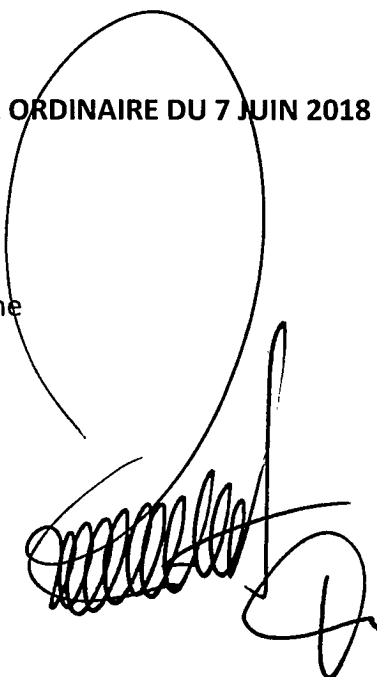
(article L 232-23 du Code de commerce)

- ⇒ Comptes annuels : bilan (actif, passif), compte de résultat et annexe,
- ⇒ Proposition d'affectation du résultat et résolution votée,
- ⇒ Rapport du commissaire aux comptes.

APPROUVES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 7 JUIN 2018

Certifié conforme

UN GERANT

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the manager, is written over the 'Certifié conforme' and 'UN GERANT' text.

S.A.M.A.D.A SNC

4 RUE DU COURSON 94320 THIAIS

SIREN

552011983

EXERCICE DU 01/01/2017 au 31/12/2017

Sommaire

BILAN ACTIF.....	3
BILAN PASSIF.....	4
COMPTE DE RESULTAT (en liste).....	5
TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE.....	6
Règles.....	7
NOTES.....	10
Note 1 Immobilisations.....	10
Note 2 Amortissements.....	10
Note 3 Provisions et dépréciations.....	11
Note 4 Créances et dettes.....	12
Note 5 Détail des charges constatées d'avance.....	12
Note 6 Composition du capital social.....	13
Note 7 Détention du capital social.....	13
Note 8 Variation des capitaux propres.....	13
Note 9 Ventilation du chiffre d'affaires net.....	13
Note 10 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société.....	14
Note 11 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan.....	14
Note 12 Répartition de l'impôt sur les bénéfices.....	14
Note 13 Effectif moyen.....	15
Note 14 Liste des filiales et participations.....	16

BILAN ACTIF

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amortissements</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 484 506	655 210	829 296	826 909
Fonds commercial	663 153		663 153	663 153
Autres immobilisations incorporelles	3 900 000	3 900 000		1 214 521
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 427 943	838 320	589 623	689 476
Constructions	6 042 918	3 364 449	2 678 469	3 070 404
Installations techniques, matériel, outillage	11 310 154	7 651 652	3 658 502	2 835 443
Autres immobilisations corporelles	20 256 625	14 084 294	6 172 331	6 847 500
Immobilisations en cours	2 750 729		2 750 729	1 575 056
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	51 128		51 128	51 128
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	404		404	404
Prêts	33 393		33 393	46 439
Autres immobilisations financières	1 439 864		1 439 864	1 492 759
ACTIF IMMOBILISE	49 360 817	30 493 924	18 866 894	19 313 191
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	714 643	81 253	633 390	739 137
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	(0)		(0)	(0)
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	22 763 950	8 470	22 755 481	23 240 167
Autres créances	75 964 226		75 964 226	71 428 561
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :				
Disponibilités	4 951		4 951	7 047
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 550 043		1 550 043	374 173
ACTIF CIRCULANT	100 997 814	89 723	100 908 091	95 789 083
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	150 358 631	30 583 647	119 774 984	115 102 275

BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Capital social ou individuel	9 600 000	9 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence	10 570	10 570
Réserve légale	365 878	365 878
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	234 091	234 091
Report à nouveau	39 450 365	39 450 478
Acomptes sur dividendes		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 259 682	9 437 887
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 105 675	1 798 405
CAPITAUX PROPRES	61 026 260	60 897 308
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	435 370	651 285
Provisions pour charges	616 900	422 928
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 052 270	1 074 213
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	50 522	1 391
Emprunts et dettes financières divers	67 291	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 155 272	28 488 943
Dettes fiscales et sociales	19 713 130	18 200 465
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 376 857	1 701 898
Autres dettes	4 249 842	4 738 057
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	83 541	
DETTES	57 696 454	53 130 753
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	119 774 984	115 102 275

Résultat de l'exercice en centimes

9 259 681,65

Total du bilan en centimes

119 774 984,42

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>2017</i>	<i>2016</i>
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	355 789		355 789	435 928
Production vendue de services	205 206 862		205 206 862	198 353 668
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	205 562 652		205 562 652	198 789 596
Production stockée				
Production immobilisée				7 467
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			394 274	866 742
Autres produits			16 736	71 020
PRODUITS D'EXPLOITATION			205 973 662	199 734 824
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			499 440	419 770
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			112 029	201 659
Autres achats et charges externes			125 794 982	124 673 666
Impôts, taxes et versements assimilés			5 631 118	5 476 337
Salaires et traitements			39 964 979	34 892 542
Charges sociales			15 061 293	13 770 917
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 918 171	4 057 622
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions			293 181	195 924
Autres charges			19 092	471 738
CHARGES D'EXPLOITATION			191 294 285	184 160 176
RESULTAT D'EXPLOITATION			14 679 377	15 574 648
Résultat des participations				
Intérêts sur comptes courants			65 853	66 284
Dotations et reprises de provisions				
Intérêts sur emprunts				
Intérêts bancaires				
Divers			(11 969)	(16 678)
RESULTAT FINANCIER			53 884	49 606
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			14 733 262	15 624 254
Plus values nettes de cession d'actifs			4 700	3 212
Dotations et reprises amortissements dérogatoires			(307 270)	(256 990)
Dotations et reprises dépréciations d'immobilisations				
Reprise impôt plus values de fusion				
Mises au rebut			(8 749)	(5 008)
Produits exceptionnels divers			0	(0)
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(311 319)	(258 787)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			1 191 178	1 413 215
Impôts sur les bénéfices			3 971 083	4 514 366
TOTAL DES PRODUITS			206 201 831	200 250 571
TOTAL DES CHARGES			196 942 150	190 812 684
BENEFICE OU PERTE			9 259 682	9 437 887
RESULTAT NET PAR ACTION			15,43	15,73

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Résultat de l'exercice	9 259 682	9 437 887
Elimination des amortissements et provisions	4 205 965	4 161 282
Elimination des plus ou moins values de cession	(4 700)	(3 212)
MARGE BRUTE D' AUTOFINANCEMENT	13 460 947	13 595 957
Incidence de la variation de BFR lié à l'activité	(1 340 501)	(11 039 401)
FLUX NET GENERE PAR (AFFECTE A) L'ACTIVITE	12 120 445	2 556 556
Acquisitions d'immobilisations	(3 578 238)	(2 705 919)
Cessions et réductions d'immobilisations	102 315	625 984
Variation du besoin en fonds de roulement liés aux investissement	674 959	(606 417)
FLUX NET PROVENANT DES (AFFECTE AUX) INVESTISSEMENTS	(2 800 963)	(2 686 352)
Dividendes versés	(9 438 000)	0
Augmentation des capitaux propres	0	0
Variation des concours bancaires courants	49 131	1 388
Variation des autres fonds propres	0	0
Variation autres dettes financières	67 291	(7)
FLUX NET PROVENANT DU (AFFECTE AU) FINANCEMENT	(9 321 578)	1 381
VARIATION DE TRESORIE	(2 096)	(128 415)
TRESORERIE D'OUVERTURE	7 047	135 462
TRESORERIE DE CLÔTURE	4 951	7 047

ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX DE L'EXERCICE 2017

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du règlement n°2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices.

Les règles et méthodes comptables appliquées sont, dans leur ensemble, identiques à celles appliquées antérieurement et ne font pas obstacle à la comparaison de l'exercice.

Tous les éléments chiffrés de cette annexe sont exprimés en euros.

1.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les éléments incorporels juridiquement protégés ne font l'objet d'aucun amortissement pour dépréciation.

Concernant les autres immobilisations incorporelles, les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire. Les principales durées d'utilisation appliquées sont :

- | | |
|--|----------|
| - Frais de recherches et développements..... | 3 ans |
| - Logiciels acquis ou développés..... | 1/10 ans |

En cas de modification significative de l'utilisation prévue de certaines immobilisations incorporelles, leurs plans d'amortissements sont revus de manière prospective.

Les actifs immobilisés incorporels et corporels font l'objet, à chaque date d'arrêté comptable, d'un test de valeur, effectué au niveau de chaque magasin ou centre de profit exploité par la société : la valeur comptable de ces actifs est comparée globalement à leur valeur recouvrable.

La valeur recouvrable est définie comme la valeur la plus élevée entre la valeur de marché et la valeur d'utilité des actifs.

La valeur de marché correspond au montant susceptible d'être obtenu de la cession des actifs dans des conditions de marché normales.

La valeur d'utilité est établie selon une méthode de flux de trésorerie futurs.

Si, en application de ces tests, il est constaté une perte de valeur, une dépréciation des actifs immobilisés est comptabilisée. Elle affecte en priorité le fonds commercial, puis les autres immobilisations incorporelles et corporelles.

1.2 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les frais d'acquisition des immobilisations corporelles sont comptabilisés en charges. Il s'agit des droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des biens.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire. Les principales durées d'utilisation appliquées sont :

- | | |
|--|-----------|
| - Constructions (Gros œuvre)..... | 50 ans |
| - Etanchéité toiture..... | 20 ans |
| - Agencements, Aménagement et installations..... | 3/20 ans |
| - Agencements des terrains..... | 10/20 ans |
| - Matériel et Outillage..... | 3/15 ans |
| - Matériel de bureau et informatique..... | 3/20 ans |

En cas de modification significative de l'utilisation prévue de certaines immobilisations corporelles, les plans d'amortissements de ces biens sont revus de manière prospective.

L'amortissement dégressif est appliqué uniquement sur les matériels et installations entrant dans son champ d'application. Dans ce cas, l'écart entre l'amortissement dégressif et l'amortissement linéaire est inscrit en amortissement dérogatoire, porté au passif du bilan dans le poste « Provisions réglementées »

Les modalités de dépréciation des immobilisations corporelles sont décrites dans la note 1.1

1.3 PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES

Les participations et autres titres immobilisés, sont valorisés au coût historique d'acquisition, à l'exception de ceux acquis avant 1976, et qui ont fait l'objet de la réévaluation légale.

Une dépréciation des titres peut être constituée si la valeur d'usage (déterminée en fonction de l'actif net ré-estimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir) est inférieure à la valeur d'acquisition.

1.4 STOCKS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS

Ces stocks sont exclusivement constitués d'emballages et sont évalués au coût de revient unitaire moyen pondéré. Le coût d'acquisition incorpore le prix d'acquisition ainsi que les frais accessoires, tels que les frais de transport.

Un inventaire physique est réalisé à la clôture de l'exercice.

La dépréciation (décote ou provision) est déterminée par différence entre la valeur brute et la valeur probable de réalisation.

1.5 CRÉANCES ET AUTRES ÉLÉMENTS DE L'ACTIF CIRCULANT

Ces actifs sont enregistrés à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.6 DISPONIBILITES

Les disponibilités en devises sont converties à la clôture au cours interne de couverture des opérations en devises.

1.7 ENGAGEMENTS PRIS EN MATIÈRE D'INDEMNITÉS DE DÉPART EN RETRAITE

Les engagements de retraite de la Société font l'objet d'une évaluation actuarielle, selon une méthode rétrospective, tenant compte de l'estimation des droits acquis par le personnel au moment du départ en retraite en fonction de la règle d'acquisition des droits fixés par la Convention Collective. Ces engagements figurent essentiellement en hors bilan.

A la clôture de l'exercice, les principales hypothèses actuarielles ont été les suivantes :

- taux d'actualisation : 1,5 %

- taux d'inflation salariale : 1.59 %

Cette évaluation, qui porte sur la totalité du personnel à contrat à durée indéterminée, prend en considération des hypothèses de mortalité et de rotation du personnel, ainsi qu'une probabilité de départ à 62 ans pour les employés et 64 ans pour les cadres. Ces engagements font l'objet d'une actualisation financière, les salaires de référence retenus dans le calcul étant corrélativement corrigés d'un coefficient de revalorisation.

Au 31 décembre 2017, le montant des engagements s'élève à 8 132 803 euros qui s'inscrivent en engagements hors bilan.

1.8 IMPOTS SUR LES BENEFICES

Conformément aux dispositions de l'article 233A du C.G.I., la société a autorisé sa société mère, Casino Guichard Perachon à se constituer seule redevable de l'impôt en vue de la détermination du résultat d'ensemble.

Dans le cadre de l'intégration fiscale, la société a comptabilisé sa charge d'impôt telle qu'elle ressortirait de l'application du droit commun, l'économie résultant de ce régime reste acquise à la société mère.

1.9 DEFINITION DU RESULTAT COURANT ET DU RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat courant comprend l'ensemble des activités ordinaires et récurrentes. Dès lors, le résultat exceptionnel inclut les plus ou moins values de cession d'immobilisations ainsi que, de façon restrictive, certaines opérations distinctes de ces activités ordinaires et qui ne sont pas censées se reproduire de manière fréquente ni régulière.

1.10 RESULTAT PAR ACTION

Le résultat par action est calculé en fonction du nombre moyen pondéré d'actions au cours de l'exercice.

1.11 INFORMATIONS RELATIVES AU CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de : (€2 163 023)

Au titre de l'année écoulée, le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) de la société a contribué à la poursuite des investissements dans le cadre du schéma directeur des flux lancé en 2013.

Afin d'accompagner le développement de Monoprix et Naturalia, Samada a investi dans :

- l'équipement d'un nouveau site prévu en livraison début 2018 (2 157 638 €) qui regroupera les sites de l'IDF Sud du PGC Courson et Wissous frais.
- la mécanisation du site de Combs qui a accueilli début 2017 l'activité du E-commerce non alimentaire de Monoprix (122 534 €).

II. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En février 2017, Samada a repris l'activité du E-commerce non alimentaire sur le site de COMBS LA VILLE;

Au 1er juin 2017, Samada a repris en totalité l'activité et le personnel du site de Wissous frais, activité qui jusque là était prestée par la Société KUEHNE ET NAGEL

Note 1 Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Acquisit., apports	Cession	Virement de poste à poste	Fin d'exercice
FRAIS ETBT, RECH., DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORP.	5 878 903	6 645	45 885	207 996	6 047 659
Terrains	1 427 943				1 427 943
Constructions sur sol propre	1 617 779				1 617 779
Constructions sur sol d'autrui	16 340				16 340
Constructions, inst. générales, agencts	4 838 007	13 484	442 691		4 408 799
Inst. techn.,matériel et outillages indus.	10 042 478	532 548	136 307	871 435	11 310 154
Installations générales, agencts divers	15 837 719	307 164	296 136	245 544	16 094 292
Matériel de transport	18 220				18 220
Mat. de bureau, informatique, mobilier	5 467 253	97 436	1 509 214	88 638	4 144 113
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	1 575 056	2 589 286		(1 413 613)	2 750 729
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40 840 795	3 539 918	2 384 347	(207 996)	41 788 369
Participations évaluées par mise en équi.					
Autres participations	51 128				51 128
Autres titres immobilisés	404				404
Prêts et autres immobilisations financières	1 539 197	31 675	97 615		1 473 257
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 590 730	31 675	97 615		1 524 789
TOTAL GENERAL	48 310 428	3 578 238	2 527 848	(0)	49 360 817

Détails des immobilisations incorporelles

Rubriques	Début d'exercice	Fin d'exercice
"Packaging" des produits des marques propres		
FRAIS ETBT, RECH., DEVELOPPEMENT		
Marques		
Logiciel	1 315 750	1 484 506
Droit au bail		
FONDS COMMERCIAL		
Autres fonds acquis	663 153	663 153
Autres immobilisations incorporelles	3 900 000	3 900 000
AUTRES POSTES IMMOB. INCORP.	5 878 903	6 047 659
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 878 903	6 047 659

Note 2 Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS ETABLIS, RECHERCHE, DEVELOPMT AUTRES IMMO. INCORPORELLES	3 174 321	1 426 774	45 885	4 555 210
Terrains	738 467	99 853		838 320
Constructions sur sol propre	974 836	17 411		992 247
Constructions sur sol d'autrui	2 682	369		3 051
Constructions inst. générales, agencements	2 424 203	387 638	442 691	2 369 150
Installations techniques,matériel et outillage	7 207 035	580 924	136 307	7 651 652
Installations générales, agencements	10 004 555	1 074 181	296 136	10 782 601
Matériel de transport	17 807	413		18 220
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 453 331	339 356	1 509 214	3 283 473
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 822 916	2 500 146	2 384 347	25 938 714
TOTAL GENERAL	28 997 236	3 926 920	2 430 232	30 493 924

Note 3 Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées	1 798 405	461 251	153 981	2 105 675
	1 798 405	461 251	153 981	2 105 675
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	1 074 213	293 181	315 124	1 052 270
	1 074 213	293 181	315 124	1 052 270
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	87 535 8 470		6 282	81 253 8 470
	96 005		6 282	89 723
	2 968 623	754 432	475 387	3 247 668
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		293 181 461 251	321 406 153 981	

Détail des autres provisions risques et charges

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises		Fin d'exercice
			non utilisées	utilisées	
Allocations fin de carrière Médailles du travail (*) Restructurations I.S. sur plus-values de fusion Contentieux sociaux Créances fournisseurs Contentieux divers Autres risques et charges	383 804	43 596			427 400
	381 275	69 085	78 000	198 000	174 360
	39 124	189 500		39 124	189 500
	270 010	(9 000)	9 000		261 010
TOTAL	1 074 213	293 181	78 000	237 124	1 052 270
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises exceptionnel		293 181		315 124	

(*) Médailles du travail

Les provisions pour médailles du travail font l'objet d'une évaluation actuarielle selon une méthode rétrospective tenant compte de l'estimation des droits acquis par le personnel au moment de l'octroi de la médaille du travail en fonction de la règle d'acquisition des droits fixée par la convention collective.

La méthode de calcul est celle du prorata et tient compte d'un turn-over jusqu'à 49 ans.

Les hypothèses actuarielles sont les suivantes : taux d'actualisation 1,7%, taux de revalorisation 1,8%. Les montants ainsi obtenus font l'objet d'une provision pour risques.

Note 4 Créances et dettes

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts	33 393	30 342	3 051
Autres immobilisations financières	1 439 864		1 439 864
Clients douteux ou litigieux	10 164	10 164	
Autres créances clients	22 753 787	22 753 787	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	82 290	68 394	13 895
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	171 468	171 468	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	85 780	85 780	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 783 100	3 783 100	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	15 716	15 716	
Groupe et associés	64 136 049	64 136 049	
Débiteurs divers	7 689 822	7 689 822	
Charges constatées d'avance	1 550 043	1 550 043	
TOTAL GENERAL	101 751 477	100 294 666	1 456 811
Dont produits à recevoir	2 009 466		

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, -5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	50 522	50 522		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	67 291	67 291		
Fournisseurs et comptes rattachés	31 155 272	31 155 272		
Personnel et comptes rattachés	11 031 257	11 031 257		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 989 305	7 989 305		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	457 393	457 393		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	235 176	235 176		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 376 857	2 376 857		
Groupe et associés	3 971 083	3 971 083		
Autres dettes	278 759	278 759		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	83 541	83 541		
TOTAL GENERAL	57 696 454	57 696 454		
Dont charges à payer	31 164 975			

Note 5 Détail des charges constatées d'avance

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Achats de marchandises		
Services bancaires		
Locations immobilières	1 447 337	280 442
Maintenance informatique		
Assurance	7 116	19 162
Autres	95 591	74 569
TOTAL	1 550 043	374 173

Note 6 Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires Actions amorties Actions à dividende prioritaire sans droit de vote Actions préférentielles Parts sociales Certificats d'investissements	600 000			9 600 000

Note 7 Détention du capital social

Actionnaires détenant plus de 5% du capital		Siren	% détention
MONOPRIX RUE MARC BLOCH	92110 CLICHY	552018020	26,33
LRMD RUE MARC BLOCH	92110 CLICHY	775705601	73,67

Note 8 Variation des capitaux propres

	31/12/2017
Capitaux propres à l'ouverture	60 897 308
<i>Variations en cours d'exercice</i>	
Dividendes versés	9 438 000
Résultat	9 259 682
Variation des réserves	
Variation des provisions réglementées	307 270
Autres variations	
Capitaux propres à la clôture	61 026 260

Note 9 Ventilation du chiffre d'affaires net

Rubriques	2017	2016
Ventes de marchandises au détail		
Ventes en gros		
Redevances d'affiliation		
Loyers et autres redevances	1 573 297	1 267 294
Autres prestations de services	203 989 355	197 522 302
TOTAL	205 562 652	198 789 596

Note 10 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	Siren
Monoprix - 14-16 rue Marc Bloch 92110 CLICHY	SAS	78 365 040	552018020
Elle-même consolidée par :			
Casino Guichard Perrachon - 1, esplanade de France 42000 SAINT ETIENNE	SA	169 825 404	554501171

Note 11 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		51 128
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	20 550 250	19 557
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Charges constatées d'avance		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 183 489	6 809
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 918	
Autres dettes		

Note 12 Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	14 733 262	4 339 670	10 393 592
Résultat exceptionnel à court terme	(311 319)		(311 319)
Résultat exceptionnel à long terme			
Participations des salariés aux fruits de l'expansion	(1 191 178)	(471 072)	(720 106)
Régularisation d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
Contribution sociale et contribution exceptionnelle		102 485	(102 485)
Crédits d'impôts			
RESULTAT COMPTABLE	13 230 765	3 971 083	9 259 682

Note 13 Effectif moyen

<i>Effectifs</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Cadres	191	169
Employés	1 043	918
TOTAL	1 043	1 087

Montant personnel mis à disposition	13 604 364	10 333 009
-------------------------------------	------------	------------

Note 14 Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue en %	Val. Comptable des Titres		Dividendes encaissés	Prêts, avances consentis	Cautions données	Chiffre affaires du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos
			Brute	nette					
FILIALES (plus de 50%) LOG ONLINE SASU	50 000	100,00	50 000	50 000				6 013 066	99 297
PARTICIPATIONS (10 à 50%)									
AUTRES TITRES									

S.A.M.A.D.A.

Société en Nom Collectif

4, rue du Courson

94320 Thiais

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

S.A.M.A.D.A.

Société en Nom Collectif

4, rue du Courson
94320 Thiais

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Aux associés de la société S.A.M.A.D.A.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société S.A.M.A.D.A. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 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 auxquelles nous avons procédé 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 et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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

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

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

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 la gérance.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments

collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Neuilly-sur-Seine, le 23 Mai 2018

Le Commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Frédéric Moulin

S.A.M.A.D.A SNC

4 RUE DU COURSON 94320 THIAIS

SIREN

552011983

EXERCICE DU 01/01/2017 au 31/12/2017

Sommaire

BILAN ACTIF.....	3
BILAN PASSIF.....	4
COMPTE DE RESULTAT (en liste).....	5
TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE.....	6
Règles.....	7
NOTES.....	10
Note 1 Immobilisations.....	10
Note 2 Amortissements.....	10
Note 3 Provisions et dépréciations.....	11
Note 4 Créances et dettes.....	12
Note 5 Détail des charges constatées d'avance.....	12
Note 6 Composition du capital social.....	13
Note 7 Détention du capital social.....	13
Note 8 Variation des capitaux propres.....	13
Note 9 Ventilation du chiffre d'affaires net.....	13
Note 10 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société.....	14
Note 11 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan.....	14
Note 12 Répartition de l'impôt sur les bénéfices.....	14
Note 13 Effectif moyen.....	15
Note 14 Liste des filiales et participations.....	16

BILAN ACTIF

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amortissements</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 484 506	655 210	829 296	826 909
Fonds commercial	663 153		663 153	663 153
Autres immobilisations incorporelles	3 900 000	3 900 000		1 214 521
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 427 943	838 320	589 623	689 476
Constructions	6 042 918	3 364 449	2 678 469	3 070 404
Installations techniques, matériel, outillage	11 310 154	7 651 652	3 658 502	2 835 443
Autres immobilisations corporelles	20 256 625	14 084 294	6 172 331	6 847 500
Immobilisations en cours	2 750 729		2 750 729	1 575 056
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	51 128		51 128	51 128
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	404		404	404
Prêts	33 393		33 393	46 439
Autres immobilisations financières	1 439 864		1 439 864	1 492 759
ACTIF IMMOBILISE	49 360 817	30 493 924	18 866 894	19 313 191
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	714 643	81 253	633 390	739 137
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	(0)		(0)	(0)
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	22 763 950	8 470	22 755 481	23 240 167
Autres créances	75 964 226		75 964 226	71 428 561
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :				
Disponibilités	4 951		4 951	7 047
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 550 043		1 550 043	374 173
ACTIF CIRCULANT	100 997 814	89 723	100 908 091	95 789 083
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	150 358 631	30 583 647	119 774 984	115 102 275

BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Capital social ou individuel	9 600 000	9 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence	10 570	10 570
Réserve légale	365 878	365 878
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	234 091	234 091
Report à nouveau	39 450 365	39 450 478
Acomptes sur dividendes		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 259 682	9 437 887
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 105 675	1 798 405
CAPITAUX PROPRES	61 026 260	60 897 308
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	435 370	651 285
Provisions pour charges	616 900	422 928
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 052 270	1 074 213
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	50 522	1 391
Emprunts et dettes financières divers	67 291	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 155 272	28 488 943
Dettes fiscales et sociales	19 713 130	18 200 465
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 376 857	1 701 898
Autres dettes	4 249 842	4 738 057
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	83 541	
DETTES	57 696 454	53 130 753
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	119 774 984	115 102 275

Résultat de l'exercice en centimes 9 259 681,65

Total du bilan en centimes 119 774 984,42

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>2017</i>	<i>2016</i>
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	355 789		355 789	435 928
Production vendue de services	205 206 862		205 206 862	198 353 668
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	205 562 652		205 562 652	198 789 596
Production stockée				
Production immobilisée				7 467
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			394 274	866 742
Autres produits			16 736	71 020
PRODUITS D'EXPLOITATION			205 973 662	199 734 824
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			499 440	419 770
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			112 029	201 659
Autres achats et charges externes			125 794 982	124 673 666
Impôts, taxes et versements assimilés			5 631 118	5 476 337
Salaires et traitements			39 964 979	34 892 542
Charges sociales			15 061 293	13 770 917
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 918 171	4 057 622
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions			293 181	195 924
Autres charges			19 092	471 738
CHARGES D'EXPLOITATION			191 294 285	184 160 176
RESULTAT D'EXPLOITATION			14 679 377	15 574 648
Résultat des participations				
Intérêts sur comptes courants			65 853	66 284
Dotations et reprises de provisions				
Intérêts sur emprunts				
Intérêts bancaires				
Divers			(11 969)	(16 678)
RESULTAT FINANCIER			53 884	49 606
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			14 733 262	15 624 254
Plus values nettes de cession d'actifs			4 700	3 212
Dotations et reprises amortissements dérogatoires			(307 270)	(256 990)
Dotations et reprises dépréciations d'immobilisations				
Reprise impôt plus values de fusion				
Mises au rebut			(8 749)	(5 008)
Produits exceptionnels divers			0	(0)
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(311 319)	(258 787)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			1 191 178	1 413 215
Impôts sur les bénéfices			3 971 083	4 514 366
TOTAL DES PRODUITS			206 201 831	200 250 571
TOTAL DES CHARGES			196 942 150	190 812 684
BENEFICE OU PERTE			9 259 682	9 437 887
RESULTAT NET PAR ACTION			15,43	15,73

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Résultat de l'exercice	9 259 682	9 437 887
Elimination des amortissements et provisions	4 205 965	4 161 282
Elimination des plus ou moins values de cession	(4 700)	(3 212)
MARGE BRUTE D' AUTOFINANCEMENT	13 460 947	13 595 957
Incidence de la variation de BFR lié à l'activité	(1 340 501)	(11 039 401)
FLUX NET GENERE PAR (AFFECTE A) L'ACTIVITE	12 120 445	2 556 556
Acquisitions d'immobilisations	(3 578 238)	(2 705 919)
Cessions et réductions d'immobilisations	102 315	625 984
Variation du besoin en fonds de roulement liés aux investissement	674 959	(606 417)
FLUX NET PROVENANT DES (AFFECTE AUX) INVESTISSEMENTS	(2 800 963)	(2 686 352)
Dividendes versés	(9 438 000)	0
Augmentation des capitaux propres	0	0
Variation des concours bancaires courants	49 131	1 388
Variation des autres fonds propres	0	0
Variation autres dettes financières	67 291	(7)
FLUX NET PROVENANT DU (AFFECTE AU) FINANCEMENT	(9 321 578)	1 381
VARIATION DE TRESORIE	(2 096)	(128 415)
TRESORERIE D'OUVERTURE	7 047	135 462
TRESORERIE DE CLÔTURE	4 951	7 047

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du règlement n°2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices.

Les règles et méthodes comptables appliquées sont, dans leur ensemble, identiques à celles appliquées antérieurement et ne font pas obstacle à la comparaison de l'exercice.

Tous les éléments chiffrés de cette annexe sont exprimés en euros.

1.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les éléments incorporels juridiquement protégés ne font l'objet d'aucun amortissement pour dépréciation.

Concernant les autres immobilisations incorporelles, les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire. Les principales durées d'utilisation appliquées sont :

- Frais de recherches et développements.....	3 ans
- Logiciels acquis ou développés.....	1/10 ans

En cas de modification significative de l'utilisation prévue de certaines immobilisations incorporelles, leurs plans d'amortissements sont revus de manière prospective.

Les actifs immobilisés incorporels et corporels font l'objet, à chaque date d'arrêté comptable, d'un test de valeur, effectué au niveau de chaque magasin ou centre de profit exploité par la société : la valeur comptable de ces actifs est comparée globalement à leur valeur recouvrable.

La valeur recouvrable est définie comme la valeur la plus élevée entre la valeur de marché et la valeur d'utilité des actifs.

La valeur de marché correspond au montant susceptible d'être obtenu de la cession des actifs dans des conditions de marché normales.

La valeur d'utilité est établie selon une méthode de flux de trésorerie futurs.

Si, en application de ces tests, il est constaté une perte de valeur, une dépréciation des actifs immobilisés est comptabilisée. Elle affecte en priorité le fonds commercial, puis les autres immobilisations incorporelles et corporelles.

1.2 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les frais d'acquisition des immobilisations corporelles sont comptabilisés en charges. Il s'agit des droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des biens.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire. Les principales durées d'utilisation appliquées sont :

- Constructions (Gros œuvre).....	50 ans
- Etanchéité toiture.....	20 ans
- Agencements, Aménagement et installations.....	3/20 ans
- Agencements des terrains.....	10/20 ans
- Matériel et Outillage	3/15 ans
- Matériel de bureau et informatique	3/20 ans

En cas de modification significative de l'utilisation prévue de certaines immobilisations corporelles, les plans d'amortissements de ces biens sont revus de manière prospective.

L'amortissement dégressif est appliqué uniquement sur les matériels et installations entrant dans son champ d'application. Dans ce cas, l'écart entre l'amortissement dégressif et l'amortissement linéaire est inscrit en amortissement dérogatoire, porté au passif du bilan dans le poste « Provisions réglementées »

Les modalités de dépréciation des immobilisations corporelles sont décrites dans la note 1.1

1.3 PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES

Les participations et autres titres immobilisés, sont valorisés au coût historique d'acquisition, à l'exception de ceux acquis avant 1976, et qui ont fait l'objet de la réévaluation légale.

Une dépréciation des titres peut être constituée si la valeur d'usage (déterminée en fonction de l'actif net ré-estimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir) est inférieure à la valeur d'acquisition.

1.4 STOCKS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS

Ces stocks sont exclusivement constitués d'emballages et sont évalués au coût de revient unitaire moyen pondéré. Le coût d'acquisition incorpore le prix d'acquisition ainsi que les frais accessoires, tels que les frais de transport.

Un inventaire physique est réalisé à la clôture de l'exercice.

La dépréciation (décote ou provision) est déterminée par différence entre la valeur brute et la valeur probable de réalisation.

1.5 CRÉANCES ET AUTRES ÉLÉMENTS DE L'ACTIF CIRCULANT

Ces actifs sont enregistrés à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.6 DISPONIBILITES

Les disponibilités en devises sont converties à la clôture au cours interne de couverture des opérations en devises.

1.7 ENGAGEMENTS PRIS EN MATIÈRE D'INDEMNITÉS DE DÉPART EN RETRAITE

Les engagements de retraite de la Société font l'objet d'une évaluation actuarielle, selon une méthode rétrospective, tenant compte de l'estimation des droits acquis par le personnel au moment du départ en retraite en fonction de la règle d'acquisition des droits fixés par la Convention Collective. Ces engagements figurent essentiellement en hors bilan.

A la clôture de l'exercice, les principales hypothèses actuarielles ont été les suivantes :

- taux d'actualisation : 1,5 %

- taux d'inflation salariale : 1,59 %

Cette évaluation, qui porte sur la totalité du personnel à contrat à durée indéterminée, prend en considération des hypothèses de mortalité et de rotation du personnel, ainsi qu'une probabilité de départ à 62 ans pour les employés et 64 ans pour les cadres. Ces engagements font l'objet d'une actualisation financière, les salaires de référence retenus dans le calcul étant corrélativement corrigés d'un coefficient de revalorisation.

Au 31 décembre 2017, le montant des engagements s'élève à 8 132 803 euros qui s'inscrivent en engagements hors bilan.

1.8 IMPOTS SUR LES BENEFICES

Conformément aux dispositions de l'article 233A du C.G.I., la société a autorisé sa société mère, Casino Guichard Perachon à se constituer seule redevable de l'impôt en vue de la détermination du résultat d'ensemble.

Dans le cadre de l'intégration fiscale, la société a comptabilisé sa charge d'impôt telle qu'elle ressortirait de l'application du droit commun, l'économie résultant de ce régime reste acquise à la société mère.

1.9 DEFINITION DU RESULTAT COURANT ET DU RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat courant comprend l'ensemble des activités ordinaires et récurrentes. Dès lors, le résultat exceptionnel inclut les plus ou moins values de cession d'immobilisations ainsi que, de façon restrictive, certaines opérations distinctes de ces activités ordinaires et qui ne sont pas censées se reproduire de manière fréquente ni régulière.

1.10 RESULTAT PAR ACTION

Le résultat par action est calculé en fonction du nombre moyen pondéré d'actions au cours de l'exercice.

1.11 INFORMATIONS RELATIVES AU CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de : (€2 163 023)

Au titre de l'année écoulée, le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) de la société a contribué à la poursuite des investissements dans le cadre du schéma directeur des flux lancé en 2013.

Afin d'accompagner le développement de Monoprix et Naturalia, Samada a investi dans :

- l'équipement d'un nouveau site prévu en livraison début 2018 (2 157 638 €) qui regroupera les sites de l'IDF Sud du PGC Courson et Wissous frais.
- la mécanisation du site de Combs qui a accueilli début 2017 l'activité du E-commerce non alimentaire de Monoprix (122 534 €).

II. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En février 2017, Samada a repris l'activité du E-commerce non alimentaire sur le site de COMBS LA VILLE;

Au 1er juin 2017, Samada a repris en totalité l'activité et le personnel du site de Wissous frais, activité qui jusque là était prestée par la Société KUEHNE ET NAGEL

Note 1 Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Acquisit., apports	Cession	Virement de poste à poste	Fin d'exercice
FRAIS ETBT, RECH., DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORP.	5 878 903	6 645	45 885	207 996	6 047 659
Terrains	1 427 943				1 427 943
Constructions sur sol propre	1 617 779				1 617 779
Constructions sur sol d'autrui	16 340				16 340
Constructions, inst. générales, agencés	4 838 007	13 484	442 691		4 408 799
Inst. techn., matériel et outillages indus.	10 042 478	532 548	136 307	871 435	11 310 154
Installations générales, agencés divers	15 837 719	307 164	296 136	245 544	16 094 292
Matériel de transport	18 220				18 220
Mat. de bureau, informatique, mobilier	5 467 253	97 436	1 509 214	88 638	4 144 113
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	1 575 056	2 589 286		(1 413 613)	2 750 729
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40 840 795	3 539 918	2 384 347	(207 996)	41 788 369
Participations évaluées par mise en équ.					
Autres participations	51 128				51 128
Autres titres immobilisés	404				404
Prêts et autres immobilisations financières	1 539 197	31 675	97 615		1 473 257
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 590 730	31 675	97 615		1 524 789
TOTAL GENERAL	48 310 428	3 578 238	2 527 848	(0)	49 360 817

Détails des immobilisations incorporelles

Rubriques	Début d'exercice	Fin d'exercice
"Packaging" des produits des marques propres		
FRAIS ETBT, RECH., DEVELOPPEMENT		
Marques		
Logiciel	1 315 750	1 484 506
Droit au bail		
FONDS COMMERCIAL		
Autres fonds acquis	663 153	663 153
Autres immobilisations incorporelles	3 900 000	3 900 000
AUTRES POSTES IMMOB. INCORP.	5 878 903	6 047 659
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 878 903	6 047 659

Note 2 Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS ETABLIS, RECHERCHE, DEVELOPMT AUTRES IMMO. INCORPORELLES	3 174 321	1 426 774	45 885	4 555 210
Terrains	738 467	99 853		838 320
Constructions sur sol propre	974 836	17 411		992 247
Constructions sur sol d'autrui	2 682	369		3 051
Constructions inst. générales, agencements	2 424 203	387 638	442 691	2 369 150
Installations techniques, matériel et outillage	7 207 035	580 924	136 307	7 651 652
Installations générales, agencements	10 004 555	1 074 181	296 136	10 782 601
Matériel de transport	17 807	413		18 220
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 453 331	339 356	1 509 214	3 283 473
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 822 916	2 500 146	2 384 347	25 938 714
TOTAL GENERAL	28 997 236	3 926 920	2 430 232	30 493 924

Note 3 Provisions et dépréciations

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées	1 798 405	461 251	153 981	2 105 675
	1 798 405	461 251	153 981	2 105 675
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	1 074 213	293 181	315 124	1 052 270
	1 074 213	293 181	315 124	1 052 270
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	87 535 8 470		6 282	81 253 8 470
	96 005		6 282	89 723
	2 968 623	754 432	475 387	3 247 668
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		293 181 461 251	321 406 153 981	

Détail des autres provisions risques et charges

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>		<i>Fin d'exercice</i>
			<i>non utilisées</i>	<i>utilisées</i>	
Allocations fin de carrière Médailles du travail (*) Restructurations I.S. sur plus-values de fusion Contentieux sociaux Créances fournisseurs Contentieux divers Autres risques et charges	383 804	43 596			427 400
	381 275	69 085	78 000	198 000	174 360
	39 124	189 500		39 124	189 500
	270 010	(9 000)	9 000		261 010
TOTAL	1 074 213	293 181	78 000	237 124	1 052 270
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises exceptionnel		293 181		315 124	

(*) Médailles du travail

Les provisions pour médailles du travail font l'objet d'une évaluation actuarielle selon une méthode rétrospective tenant compte de l'estimation des droits acquis par le personnel au moment de l'octroi de la médaille du travail en fonction de la règle d'acquisition des droits fixée par la convention collective.

La méthode de calcul est celle du prorata et tient compte d'un turn-over jusqu'à 49 ans.

Les hypothèses actuarielles sont les suivantes : taux d'actualisation 1,7%, taux de revalorisation 1,8%. Les montants ainsi obtenus font l'objet d'une provision pour risques.

Note 4 Créances et dettes

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts	33 393	30 342	3 051
Autres immobilisations financières	1 439 864		1 439 864
Clients douteux ou litigieux	10 164	10 164	
Autres créances clients	22 753 787	22 753 787	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	82 290	68 394	13 895
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	171 468	171 468	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	85 780	85 780	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 783 100	3 783 100	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	15 716	15 716	
Groupe et associés	64 136 049	64 136 049	
Débiteurs divers	7 689 822	7 689 822	
Charges constatées d'avance	1 550 043	1 550 043	
TOTAL GENERAL	101 751 477	100 294 666	1 456 811
Dont produits à recevoir	2 009 466		

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an,-5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	50 522	50 522		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	67 291	67 291		
Fournisseurs et comptes rattachés	31 155 272	31 155 272		
Personnel et comptes rattachés	11 031 257	11 031 257		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 989 305	7 989 305		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	457 393	457 393		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	235 176	235 176		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 376 857	2 376 857		
Groupe et associés	3 971 083	3 971 083		
Autres dettes	278 759	278 759		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	83 541	83 541		
TOTAL GENERAL	57 696 454	57 696 454		
Dont charges à payer	31 164 975			

Note 5 Détail des charges constatées d'avance

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Achats de marchandises		
Services bancaires		
Locations immobilières	1 447 337	280 442
Maintenance informatique		
Assurance	7 116	19 162
Autres	95 591	74 569
TOTAL	1 550 043	374 173

Note 6 Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires Actions amorties Actions à dividende prioritaire sans droit de vote Actions préférentielles Parts sociales Certificats d'investissements	600 000			9 600 000

Note 7 Détention du capital social

Actionnaires détenant plus de 5% du capital		Siren	% détention
MONOPRIX RUE MARC BLOCH	92110 CLICHY	552018020	26,33
LRMD RUE MARC BLOCH	92110 CLICHY	775705601	73,67

Note 8 Variation des capitaux propres

	31/12/2017
Capitaux propres à l'ouverture	60 897 308
<i>Variations en cours d'exercice</i>	
Dividendes versés	9 438 000
Résultat	9 259 682
Variation des réserves	
Variation des provisions réglementées	307 270
Autres variations	
Capitaux propres à la clôture	61 026 260

Note 9 Ventilation du chiffre d'affaires net

Rubriques	2017	2016
Ventes de marchandises au détail		
Ventes en gros		
Redevances d'affiliation		
Loyers et autres redevances	1 573 297	1 267 294
Autres prestations de services	203 989 355	197 522 302
TOTAL	205 562 652	198 789 596

Note 10 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	Siren
Monoprix - 14-16 rue Marc Bloch 92110 CLICHY	SAS	78 365 040	552018020
Elle-même consolidée par :			
Casino Guichard Perrachon - 1, esplanade de France 42000 SAINT ETIENNE	SA	169 825 404	554501171

Note 11 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		51 128
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	20 550 250	19 557
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Charges constatées d'avance		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 183 489	6 809
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 918	
Autres dettes		

Note 12 Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	14 733 262	4 339 670	10 393 592
Résultat exceptionnel à court terme	(311 319)		(311 319)
Résultat exceptionnel à long terme			
Participations des salariés aux fruits de l'expansion	(1 191 178)	(471 072)	(720 106)
Régularisation d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
Contribution sociale et contribution exceptionnelle		102 485	(102 485)
Crédits d'impôts			
RESULTAT COMPTABLE	13 230 765	3 971 083	9 259 682

Note 13 Effectif moyen

<i>Effectifs</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Cadres	191	169
Employés	1 043	918
TOTAL	1 234	1 087

Montant personnel mis à disposition	13 604 364	10 333 009
-------------------------------------	------------	------------

Note 14 Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue en %	Val. Comptable des Titres		Dividendes encaissés	Prêts, avances consentis	Cautions données	Chiffre affaires du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos
			Brute	nette					
<i>FILIALES (plus de 50%)</i>									
LOG ONLINE SASU	50 000	100,00	50 000	50 000				6 013 066	99 297
<i>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</i>									
<i>AUTRES TITRES</i>									