

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 12/07/2019 sous le numéro de dépôt 8637

Greffe du tribunal de commerce d'Evry



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 12/07/2019

Numéro de dépôt : 2019/8637

Déposant :

Nom/dénomination : SNC SAMADA

Forme juridique : Société par actions simplifiée à capital variable

N° SIREN : 552 011 983

N° gestion : 1995 B 01387



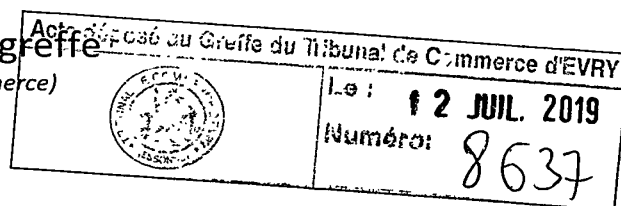
SNC SAMADA

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 2018

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 2019

Certifié conforme

UN GERANT

A large, stylized handwritten signature in black ink, positioned over the text "UN GERANT".

A small, stylized handwritten mark or signature in the bottom right corner of the page.



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 2019

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018

L'assemblée générale décide, sur proposition de la gérance, d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à **8 233 419,65** euros, auquel il y a lieu d'ajouter le report à nouveau antérieur créditeur de 39 452 046,48 euros, formant un bénéfice distribuable de 47 685 466,13 euros, que nous vous proposons d'affecter comme suit :

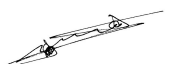
- ✓ à titre de distribution de dividendes aux associés 8 233 000 euros.
- ✓ le solde, soit 39 453 466,13 euros au compte report à nouveau bénéficiaire

Le montant du dividende ainsi alloué correspondant à un dividende unitaire de 13,72 euros par part a été mis en paiement immédiatement au siège social.

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

CONFORME A LA RESOLUTION PROPOSEE REPRODUITE CI-DESSUS

DP



SAMADA

**PARC DES HAUTS DE WISSOUS II
BATIMENT C - LA CROIX BRISEE 91320
WISSOUS**

SIREN

552011983

EXERCICE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018



Sommaire

BILAN ACTIF.....	3
BILAN PASSIF.....	4
COMPTE DE RESULTAT (en liste).....	5
TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE.....	6
Règles.....	7
NOTES.....	11
Note 1 Immobilisations.....	11
Note 2 Amortissements.....	11
Note 3 Provisions et dépréciations.....	12
Note 4 Créances et dettes.....	13
Note 5 Détail des charges constatées d'avance.....	14
Note 6 Composition du capital social.....	14
Note 7 Détention du capital social.....	14
Note 8 Variation des capitaux propres.....	14
Note 9 Ventilation du chiffre d'affaires net.....	15
Note 10 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société.....	15
Note 11 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan.....	15
Note 12 Répartition de l'impôt sur les bénéfices.....	16
Note 13 Effectif moyen.....	16
Note 14 Liste des filiales et participations.....	17

DP



BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amortissements	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 200 794	891 300	1 309 494	829 296
Fonds commercial	663 153		663 153	663 153
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 420 543	916 150	504 393	589 623
Constructions	6 064 700	3 718 572	2 346 128	2 678 469
Installations techniques, matériel, outillage	12 145 351	7 804 947	4 340 404	3 658 502
Autres immobilisations corporelles	21 896 572	14 378 551	7 518 021	6 172 331
Immobilisations en cours	777 799		777 799	2 750 729
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	451 128		451 128	51 128
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	404		404	404
Prêts	173 795		173 795	33 393
Autres immobilisations financières	1 442 366		1 442 366	1 439 864
ACTIF IMMOBILISE	47 236 606	27 709 521	19 527 085	18 866 894
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	684 633	64 691	619 942	633 390
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	23 615 819	76 547	23 539 272	22 755 481
Autres créances	67 808 399		67 808 399	75 964 226
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :				
Disponibilités	2 999		2 999	4 951
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 452 714		1 452 714	1 550 043
ACTIF CIRCULANT	93 564 565	141 238	93 423 326	100 908 091
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	140 801 171	27 850 759	112 950 411	119 774 984

3 / 16



BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>31/12/2017</i>
Capital social ou individuel	9 600 000	9 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalen	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	39 452 046	39 450 365
Acomptes sur dividendes		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	8 233 420	9 259 682
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 348 772	2 105 675
CAPITAUX PROPRES	60 244 777	61 026 260
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 082 641	435 370
Provisions pour charges	871 321	616 900
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 953 962	1 052 270
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36 410	50 522
Emprunts et dettes financières divers	67 291	67 291
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 817 062	31 155 272
Dettes fiscales et sociales	21 665 210	19 713 130
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	587 695	2 376 857
Autres dettes	3 578 005	4 249 842
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		83 541
DETTES	50 751 673	57 696 454
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	112 950 411	119 774 984

Résultat de l'exercice en centimes **8 233 419,65**

Total du bilan en centimes **112 950 411,45**

DP

4 / 16



COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	France	Exportation	2018	2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	145 385		145 385	355 789
Production vendue de services	202 001 909		202 001 909	205 206 862
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	202 147 294		202 147 294	205 562 652
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			432 825	394 274
Autres produits			(27 983)	16 736
PRODUITS D'EXPLOITATION			202 552 136	205 973 662
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			299 982	499 440
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			30 010	112 029
Autres achats et charges externes			120 263 179	125 794 982
Impôts, taxes et versements assimilés			5 751 343	5 631 118
Salaires et traitements			42 116 000	39 964 979
Charges sociales			16 764 202	15 061 293
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 853 098	3 918 171
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions			68 078	
Pour risques et charges : dotations aux provisions			1 196 467	293 181
Autres charges			63 886	19 092
CHARGES D'EXPLOITATION			189 406 245	191 294 285
RESULTAT D'EXPLOITATION			13 145 891	14 679 377
Résultat des participations				
Intérêts sur comptes courants			73 587	65 853
Dotations et reprises de provisions				
Intérêts sur emprunts				
Intérêts bancaires				
Divers			(29 066)	(11 969)
RESULTAT FINANCIER			44 522	53 884
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			13 190 413	14 733 262
Plus values nettes de cession d'actifs				4 700
Dotations et reprises amortissements dérogatoires			(243 097)	(307 270)
Dotations et reprises dépréciations d'immobilisations				
Reprise impôt plus values de fusion				
Mises au rebut			(277 240)	(8 749)
Produits exceptionnels divers				0
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(520 336)	(311 319)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			1 015 664	1 191 178
Impôts sur les bénéfices			3 420 993	3 971 083
TOTAL DES PRODUITS			202 917 111	206 201 831
TOTAL DES CHARGES			194 683 691	196 942 150
BENEFICE OU PERTE			8 233 420	9 259 682
RESULTAT NET PAR ACTION			13,72	15,43



TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>31/12/2017</i>
Résultat de l'exercice	8 233 420	9 259 682
Elimination des amortissements et provisions	4 326 642	4 205 965
Elimination des plus ou moins values de cession	0	(4 700)
MARGE BRUTE D' AUTOFINANCEMENT	12 560 062	13 460 947
Incidence de la variation de BFR lié à l'activité	2 289 790	(1 340 501)
FLUX NET GENERE PAR (AFFECTE A) L'ACTIVITE	14 849 852	12 120 446
Acquisitions d'immobilisations	(3 841 996)	(3 578 238)
Cessions et réductions d'immobilisations	51 466	102 315
Variation du besoin en fonds de roulement liés aux investissement	(1 789 162)	674 959
FLUX NET PROVENANT DES (AFFECTE AUX) INVESTISSEMENTS	(5 579 692)	(2 800 964)
Dividendes versés	(9 258 000)	(9 438 000)
Augmentation des capitaux propres	0	0
Variation des concours bancaires courants	(14 112)	49 131
Variation des autres fonds propres	0	0
Variation autres dettes financières	0	67 291
FLUX NET PROVENANT DU (AFFECTE AU) FINANCEMENT	(9 272 112)	(9 321 578)
VARIATION DE TRESORIE	(1 952)	(2 096)
TRESORERIE D'OUVERTURE	4 951	7 047
TRESORERIE DE CLÔTURE	2 999	4 951

48



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.

1.8 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 : 1,80 %

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 2018, le montant des engagements s'élève à 8 866 235 euros qui s'inscrivent en engagements hors bilan.

1.9 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.



1.10 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.

1.11 RESULTAT PAR ACTION

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

1.12 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 : (€1 879 773)

Au titre de l'année écoulée, la Samada a poursuivi et finalisé les investissements liés au déploiement du schéma Directeur des Flux lancé en 2013. Le CICE a également contribué à des investissements permettant d'accompagner Monoprix dans le développement du commerce en ligne.

- Finalisation de l'équipement du nouveau site de Wissous démarré en février 2018.
- Aménagement et équipement des surfaces de Combs la Ville pour accueillir le développement du @commerce non alimentaire

II. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice, la société a finalisé le schéma directeur des flux démarré en 2013, avec l'ouverture du site de **WISSOUS** :

- Transfert de l'activité PGC de Courson (Thiais) en mars 2018
- Transfert de l'activité frais de Wissous (ex Kuehne et Nagel) en avril 2018
- Transfert du siège (Thiais) en juin 2018



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.	6 047 659	499 462	3 921 360	238 186	2 863 948
Terrains	1 427 943		7 400		1 420 543
Constructions sur sol propre	1 617 779				1 617 779
Constructions sur sol d'autrui	16 340				16 340
Constructions, inst. générales, agencés	4 408 799	19 673	5 797	7 906	4 430 581
Inst. techn., matériel et outillages indus.	11 310 154	483 795	604 222	955 624	12 145 351
Installations générales, agencés divers	16 094 292	1 482 576	1 043 461	1 178 634	17 712 041
Matériel de transport	18 220				18 220
Mat. de bureau, informatique, mobilier	4 144 113	314 549	332 501	40 150	4 166 311
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	2 750 729	447 569		(2 420 500)	777 799
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	41 788 369	2 748 163	1 993 381	(238 186)	42 304 965
Participations évaluées par mise en équi.					
Autres participations	51 128	400 000			451 128
Autres titres immobilisés	404				404
Prêts et autres immobilisations financières	1 473 257	194 371	51 466		1 616 161
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 524 789	594 371	51 466		2 067 694
TOTAL GENERAL	49 360 817	3 841 996	5 966 207		47 236 606

Détails des immobilisations incorporelles

Rubriques	Début d'exercice	Fin d'exercice
"Packaging" des produits des marques propres		
FRAIS ETBT, RECH., DEVELOPPEMENT		
Marques		
Logiciel	1 484 506	2 200 794
Droit au bail		
FONDS COMMERCIAL		
Autres fonds acquis	663 153	663 153
Autres immobilisations incorporelles	3 900 000	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORP.	6 047 659	2 863 948
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 047 659	2 863 948

Note 2 Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS ETABLIS, RECHERCHE, DEVELOPMT AUTRES IMMO. INCORPORELLES	4 555 210	257 450	3 921 360	891 300
Terrains	838 320	85 230	7 400	916 150
Constructions sur sol propre	992 247	17 411		1 009 658
Constructions sur sol d'autrui	3 051	369		3 420
Constructions inst. générales, agencements	2 369 150	342 140	5 797	2 705 494
Installations techniques, matériel et outillage	7 651 652	757 517	604 222	7 804 947
Installations générales, agencements	10 782 601	1 307 007	1 043 461	11 046 146
Matériel de transport	18 220			18 220
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 283 473	363 213	332 501	3 314 185
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 938 714	2 872 888	1 993 381	26 818 221
TOTAL GENERAL	30 493 924	3 130 338	5 914 741	27 709 521

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	2 105 675	467 049	223 952	2 348 772
	2 105 675	467 049	223 952	2 348 772
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	1 052 270	1 196 467	294 775	1 953 962
	1 052 270	1 196 467	294 775	1 953 962
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	81 253 8 470	68 078	16 562	64 691 76 547
	89 723	68 078	16 562	141 238
	3 247 668	1 731 594	535 289	4 443 972
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		1 264 545 467 049	311 337 223 952	

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	427 400	89 641			517 041
Contentieux sociaux Créances fournisseurs Contentieux divers Autres risques et charges	174 360 189 500 261 010	250 076 354 280 502 470	70 997	34 278 189 500	319 161 354 280 763 480
TOTAL	1 052 270	1 196 467	70 997	223 778	1 953 962
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises exceptionnelles		1 196 467	70 997	223 778	

(*) 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	173 795	10 502	163 293
Autres immobilisations financières	1 442 366		1 442 366
Clients douteux ou litigieux	146 319	146 319	
Autres créances clients	23 469 500	23 469 500	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	78 422	78 422	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	439 461	439 461	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 955 866	3 955 866	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	28 518	28 518	
Groupe et associés	62 857 452	62 857 452	
Débiteurs divers	448 680	448 680	
Charges constatées d'avance	1 452 714	1 452 714	
TOTAL GENERAL	94 493 093	92 887 434	1 605 660
Dont produits à recevoir	2 168 286		

<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	36 410	36 410		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	67 291	67 291		
Fournisseurs et comptes rattachés	24 817 062	24 817 062		
Personnel et comptes rattachés	11 346 617	11 346 617		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 911 179	8 911 179		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	994 363	994 363		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	413 052	413 052		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	587 695	587 695		
Groupe et associés	3 425 660	3 425 660		
Autres dettes	152 345	152 345		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	50 751 673	50 751 673		
Dont charges à payer	31 793 003			



Note 5 Détail des charges constatées d'avance

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Achats de marchandises		
Services bancaires		
Locations immobilières	1 362 796	1 447 337
Maintenance informatique		
Assurance		7 116
Autres	89 918	95 591
TOTAL	1 452 714	1 550 043

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	600 000			9 600 000
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Note 7 Détention du capital social

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

Note 8 Variation des capitaux propres

	31/12/2018
Capitaux propres à l'ouverture	61 026 260
<i>Variations en cours d'exercice</i>	
Dividendes versés	9 258 000
Résultat	8 233 420
Variation des réserves	
Variation des provisions réglementées	243 097
Autres variations	
Capitaux propres à la clôture	60 244 777

Note 9 Ventilation du chiffre d'affaires net

Rubriques	2018	2017
Ventes de marchandises au détail		
Ventes en gros		
Redevances d'affiliation		
Loyers et autres redevances	1 596 705	1 573 297
Autres prestations de services	200 550 589	203 989 355
TOTAL	202 147 294	205 562 652

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	167 886 006	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		
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	16 678 591	3 690
Autres créances	62 857 452	
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	1 019 025	4 560
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 425 660	



Note 12 Répartition de l'impôt sur les bénéfices

<i>Répartition</i>	<i>Résultat avant impôt</i>	<i>Impôt dû</i>	<i>Résultat net après impôt</i>
Résultat courant	13 190 413	3 737 658	9 452 755
Résultat exceptionnel à court terme	(520 336)		(520 336)
Résultat exceptionnel à long terme			
Participations des salariés aux fruits de l'expansion	(1 015 664)	(397 059)	(618 605)
Régularisation d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
Contribution sociale et contribution exceptionnelle		85 061	(85 061)
Crédits d'impôts		(4 667)	4 667
RESULTAT COMPTABLE	11 654 413	3 420 993	8 233 420

Note 13 Effectif moyen

<i>Effectifs</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>31/12/2017</i>
Cadres	190	191
Employés	1 112	1 043
TOTAL	1 301	1 234
Montant personnel mis à disposition	14 771 433	13 604 364



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				8 255 271	63 753
MONTMARTRE LOGISTIQUE SASU	200 000	100,00	200 000	200 000				417 159	<131 379>
GARE DES Gobelins LOGISTIQUE SASU	200 000	100,00	200 000	200 000				0	0
PARTICIPATIONS (10 à 50%)									
AUTRES TITRES									

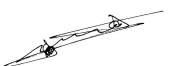
Exemplaire Greffe

S.N.C. Samada

Exercice clos le 31 décembre 2018

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres





S.N.C. Samada

Exercice clos le 31 décembre 2018

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la S.N.C. Samada,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la S.N.C. Samada relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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

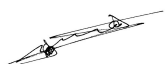
■ Référentiel d'audit

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 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Justification des appréciations

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

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.

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 de la gérance 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. 441-4 du Code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par 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.

Paris-La Défense, le 23 mai 2019

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres



Yvon Salaün

S.N.C. Samada
Exercice clos le 31 décembre 2018

3

SAMADA

**PARC DES HAUTS DE WISSOUS II
BATIMENT C - LA CROIX BRISEE 91320
WISSOUS**

SIREN

552011983

EXERCICE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018



BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amortissements	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 200 794	891 300	1 309 494	829 296
Fonds commercial	663 153		663 153	663 153
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 420 543	916 150	504 393	589 623
Constructions	6 064 700	3 718 572	2 346 128	2 678 469
Installations techniques, matériel, outillage	12 145 351	7 804 947	4 340 404	3 658 502
Autres immobilisations corporelles	21 896 572	14 378 551	7 518 021	6 172 331
Immobilisations en cours	777 799		777 799	2 750 729
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	451 128		451 128	51 128
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	404		404	404
Prêts	173 795		173 795	33 393
Autres immobilisations financières	1 442 366		1 442 366	1 439 864
ACTIF IMMOBILISE	47 236 606	27 709 521	19 527 085	18 866 894
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	684 633	64 691	619 942	633 390
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	23 615 819	76 547	23 539 272	22 755 481
Autres créances	67 808 399		67 808 399	75 964 226
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :				
Disponibilités	2 999		2 999	4 951
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 452 714		1 452 714	1 550 043
ACTIF CIRCULANT	93 564 565	141 238	93 423 326	100 908 091
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	140 801 171	27 850 759	112 950 411	119 774 984



BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>31/12/2017</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	39 452 046	39 450 365
Acomptes sur dividendes		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	8 233 420	9 259 682
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 348 772	2 105 675
CAPITAUX PROPRES	60 244 777	61 026 260
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 082 641	435 370
Provisions pour charges	871 321	616 900
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 953 962	1 052 270
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36 410	50 522
Emprunts et dettes financières divers	67 291	67 291
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 817 062	31 155 272
Dettes fiscales et sociales	21 665 210	19 713 130
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	587 695	2 376 857
Autres dettes	3 578 005	4 249 842
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		83 541
DETTES	50 751 673	57 696 454
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	112 950 411	119 774 984

Résultat de l'exercice en centimes 8 233 419,65

Total du bilan en centimes 112 950 411,45



COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	France	Exportation	2018	2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	145 385		145 385	355 789
Production vendue de services	202 001 909		202 001 909	205 206 862
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	202 147 294		202 147 294	205 562 652
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			432 825	394 274
Autres produits			(27 983)	16 736
PRODUITS D'EXPLOITATION			202 552 136	205 973 662
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			299 982	499 440
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			30 010	112 029
Autres achats et charges externes			120 263 179	125 794 982
Impôts, taxes et versements assimilés			5 751 343	5 631 118
Salaires et traitements			42 116 000	39 964 979
Charges sociales			16 764 202	15 061 293
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 853 098	3 918 171
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions			68 078	
Pour risques et charges : dotations aux provisions			1 196 467	293 181
Autres charges			63 886	19 092
CHARGES D'EXPLOITATION			189 406 245	191 294 285
RESULTAT D'EXPLOITATION			13 145 891	14 679 377
Résultat des participations				
Intérêts sur comptes courants			73 587	65 853
Dotations et reprises de provisions				
Intérêts sur emprunts				
Intérêts bancaires				
Divers			(29 066)	(11 969)
RESULTAT FINANCIER			44 522	53 884
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			13 190 413	14 733 262
Plus values nettes de cession d'actifs				4 700
Dotations et reprises amortissements dérogatoires			(243 097)	(307 270)
Dotations et reprises dépréciations d'immobilisations				
Reprise impôt plus values de fusion				
Mises au rebut			(277 240)	(8 749)
Produits exceptionnels divers				0
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(520 336)	(311 319)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			1 015 664	1 191 178
Impôts sur les bénéfices			3 420 993	3 971 083
TOTAL DES PRODUITS			202 917 111	206 201 831
TOTAL DES CHARGES			194 683 691	196 942 150
BENEFICE OU PERTE			8 233 420	9 259 682
RESULTAT NET PAR ACTION			13,72	15,43



ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX DE L'EXERCICE 2018

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.

1.8 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 : 1,80 %

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 2018, le montant des engagements s'élève à 8 866 235 euros qui s'inscrivent en engagements hors bilan.

1.9 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.



1.10 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.

1.11 RESULTAT PAR ACTION

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

1.12 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 : (€1 879 773)

Au titre de l'année écoulée, la Samada a poursuivi et finalisé les investissements liés au déploiement du schéma Directeur des Flux lancé en 2013. Le CICE a également contribué à des investissements permettant d'accompagner Monoprix dans le développement du commerce en ligne.

- Finalisation de l'équipement du nouveau site de Wissous démarré en février 2018.
- Aménagement et équipement des surfaces de Combs la Ville pour accueillir le développement du @commerce non alimentaire

II. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice, la société a finalisé le schéma directeur des flux démarré en 2013, avec l'ouverture du site de **WISSOUS** :

- Transfert de l'activité PGC de Courson (Thiais) en mars 2018
- Transfert de l'activité frais de Wissous (ex Kuehne et Nagel) en avril 2018
- Transfert du siège (Thiais) en juin 2018



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.	6 047 659	499 462	3 921 360	238 186	2 863 948
Terrains	1 427 943		7 400		1 420 543
Constructions sur sol propre	1 617 779				1 617 779
Constructions sur sol d'autrui	16 340				16 340
Constructions, inst. générales, agencs	4 408 799	19 673	5 797	7 906	4 430 581
Inst. techn., matériel et outillages indus.	11 310 154	483 795	604 222	955 624	12 145 351
Installations générales, agencs divers	16 094 292	1 482 576	1 043 461	1 178 634	17 712 041
Matériel de transport	18 220				18 220
Mat. de bureau, informatique, mobilier	4 144 113	314 549	332 501	40 150	4 166 311
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	2 750 729	447 569		(2 420 500)	777 799
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	41 788 369	2 748 163	1 993 381	(238 186)	42 304 965
Participations évaluées par mise en équ.					
Autres participations	51 128	400 000			451 128
Autres titres immobilisés	404				404
Prêts et autres immobilisations financières	1 473 257	194 371	51 466		1 616 161
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 524 789	594 371	51 466		2 067 694
TOTAL GENERAL	49 360 817	3 841 996	5 966 207		47 236 606

Détails des immobilisations incorporelles

Rubriques	Début d'exercice	Fin d'exercice
"Packaging" des produits des marques propres		
FRAIS ETBT, RECH., DEVELOPPEMENT		
Marques Logiciel Droit au bail FONDS COMMERCIAL	1 484 506	2 200 794
Autres fonds acquis	663 153	663 153
Autres immobilisations incorporelles	3 900 000	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORP.	6 047 659	2 863 948
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 047 659	2 863 948

Note 2 Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS ETABLIS, RECHERCHE, DEVELOPMT AUTRES IMMO. INCORPORELLES	4 555 210	257 450	3 921 360	891 300
Terrains	838 320	85 230	7 400	916 150
Constructions sur sol propre	992 247	17 411		1 009 658
Constructions sur sol d'autrui	3 051	369		3 420
Constructions inst. générales, agencements	2 369 150	342 140	5 797	2 705 494
Installations techniques, matériel et outillage	7 651 652	757 517	604 222	7 804 947
Installations générales, agencements	10 782 601	1 307 007	1 043 461	11 046 146
Matériel de transport	18 220			18 220
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 283 473	363 213	332 501	3 314 185
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 938 714	2 872 888	1 993 381	26 818 221
TOTAL GENERAL	30 493 924	3 130 338	5 914 741	27 709 521



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	2 105 675	467 049	223 952	2 348 772
	2 105 675	467 049	223 952	2 348 772
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	1 052 270	1 196 467	294 775	1 953 962
	1 052 270	1 196 467	294 775	1 953 962
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	81 253 8 470	68 078	16 562	64 691 76 547
	89 723	68 078	16 562	141 238
	3 247 668	1 731 594	535 289	4 443 972
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		1 264 545 467 049	311 337 223 952	

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	427 400	89 641			517 041
	174 360	250 076	70 997	34 278	319 161
	189 500	354 280		189 500	354 280
	261 010	502 470			763 480
TOTAL	1 052 270	1 196 467	70 997	223 778	1 953 962
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises exceptionnelles		1 196 467	70 997	223 778	

(*) 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	173 795	10 502	163 293
Autres immobilisations financières	1 442 366		1 442 366
Clients douteux ou litigieux	146 319	146 319	
Autres créances clients	23 469 500	23 469 500	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	78 422	78 422	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	439 461	439 461	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 955 866	3 955 866	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	28 518	28 518	
Groupe et associés	62 857 452	62 857 452	
Débiteurs divers	448 680	448 680	
Charges constatées d'avance	1 452 714	1 452 714	
TOTAL GENERAL	94 493 093	92 887 434	1 605 660
Dont produits à recevoir	2 168 286		

<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	36 410	36 410		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	67 291	67 291		
Fournisseurs et comptes rattachés	24 817 062	24 817 062		
Personnel et comptes rattachés	11 346 617	11 346 617		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 911 179	8 911 179		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	994 363	994 363		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	413 052	413 052		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	587 695	587 695		
Groupe et associés	3 425 660	3 425 660		
Autres dettes	152 345	152 345		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	50 751 673	50 751 673		
Dont charges à payer	31 793 003			



Note 5 Détail des charges constatées d'avance

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>31/12/2017</i>
Achats de marchandises		
Services bancaires		
Locations immobilières	1 362 796	1 447 337
Maintenance informatique		
Assurance		7 116
Autres	89 918	95 591
TOTAL	1 452 714	1 550 043

Note 6 Composition du capital social

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

Note 7 Détention du capital social

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

Note 8 Variation des capitaux propres

	<i>31/12/2018</i>
Capitaux propres à l'ouverture	61 026 260
<i>Variations en cours d'exercice</i>	
Dividendes versés	9 258 000
Résultat	8 233 420
Variation des réserves	
Variation des provisions réglementées	243 097
Autres variations	
Capitaux propres à la clôture	60 244 777

Note 9 Ventilation du chiffre d'affaires net

Rubriques	2018	2017
Ventes de marchandises au détail		
Ventes en gros		
Redevances d'affiliation		
Loyers et autres redevances	1 596 705	1 573 297
Autres prestations de services	200 550 589	203 989 355
TOTAL	202 147 294	205 562 652

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	167 886 006	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		
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	16 678 591	3 690
Autres créances	62 857 452	
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	1 019 025	4 560
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 425 660	



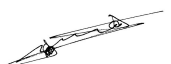
Note 12 Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	13 190 413	3 737 658	9 452 755
Résultat exceptionnel à court terme	(520 336)		(520 336)
Résultat exceptionnel à long terme			
Participations des salariés aux fruits de l'expansion	(1 015 664)	(397 059)	(618 605)
Régularisation d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
Contribution sociale et contribution exceptionnelle		85 061	(85 061)
Crédits d'impôts		(4 667)	4 667
RESULTAT COMPTABLE	11 654 413	3 420 993	8 233 420

Note 13 Effectif moyen

Effectifs	31/12/2018	31/12/2017
Cadres	190	191
Employés	1 112	1 043
TOTAL	1 301	1 234

Montant personnel mis à disposition	14 771 433	13 604 364
-------------------------------------	------------	------------



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				8 255 271	63 753
MONTMARTRE LOGISTIQUE SASU	200 000	100,00	200 000	200 000				417 159	<131 379>
GARE DES Gobelins LOGISTIQUE SASU	200 000	100,00	200 000	200 000				0	0
PARTICIPATIONS (10 à 50%)									
AUTRES TITRES									