

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 22667

Numéro SIREN : 775 705 601

Nom ou dénomination : SOCIETE L.R.M.D.

Ce dépôt a été enregistré le 13/08/2021 sous le numéro de dépôt 46254

SOCIETE LRMD

Société par actions simplifiée au capital de 508.083.191 euros
Siège social : 14/16 rue MARC Bloch – 92110 CLICHY
775 705 601 R.C.S. NANTERRE



COMPTES ANNUELS AU 31 DÉCEMBRE 2020

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 DECISIONS DU 15 JUIN 2021

Certifié conforme

LE PRESIDENT
Damien Pichot

A large, stylized handwritten signature in black ink, which appears to be "DP" or similar, written over the printed name of the president.

L.R.M.D

14 RUE MARC BLOCH 92110 CLICHY

SIREN

775705601

Sommaire

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

BILAN ACTIF

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amortissements</i>	<i>31/12/2020</i>	<i>31/12/2019</i>
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 693 168	575 790	3 117 378	3 117 378
Fonds commercial	2 484 919	2 286 735	198 184	198 184
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	3 953 675	127 201	3 826 474	3 826 474
Constructions	24 051 382	15 460 566	8 590 817	8 601 467
Installations techniques, matériel, outillage	549 432	549 432		139
Autres immobilisations corporelles	3 847 389	3 846 815	574	574
Immobilisations en cours	50 518		50 518	9 917
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	522 873 408		522 873 408	522 791 070
Créances rattachées à des participations	538 028		538 028	530 552
Autres titres immobilisés	119 798	6 017	113 781	113 781
Prêts	563		563	563
Autres immobilisations financières	195 234		195 234	182 938
ACTIF IMMOBILISE	562 357 513	22 852 556	539 504 957	539 373 037
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
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	931 659		931 659	1 404 666
Autres créances	143 422 652		143 422 652	154 128 686
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :				
Disponibilités	1		1	1
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				0
ACTIF CIRCULANT	144 354 311		144 354 311	155 533 353
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	706 711 824	22 852 556	683 859 268	694 906 390

BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2020</i>	<i>31/12/2019</i>
Capital social ou individuel	508 083 191	508 083 191
Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 646	4 646
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	50 808 319	50 808 319
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	105 119 398	40 486
Acomptes sur dividendes		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	6 915 290	105 078 912
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	8 355 520	8 350 923
CAPITAUX PROPRES	679 286 364	672 366 477
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	49 073	46 282
Emprunts et dettes financières divers	283 906	257 060
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	382 112	549 921
Dettes fiscales et sociales	693 189	742 259
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	78 970	22 657
Autres dettes	3 085 655	20 539 231
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		382 503
DETTES	4 572 904	22 539 913
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	683 859 268	694 906 390

Résultat de l'exercice en centimes **6 915 290,02**

Total du bilan en centimes **683 859 268,30**

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	2020	2019
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	9 129 037		9 129 037	13 001 134
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	9 129 037		9 129 037	13 001 134
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			471 035	1 341 331 12 542
PRODUITS D'EXPLOITATION			9 600 072	14 355 007
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales			1 148 408 1 033 687	2 579 906 2 053 159
DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions Autres charges			290 052 277	394 652 736
CHARGES D'EXPLOITATION			2 472 425	5 028 453
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 127 648	9 326 553
Résultat des participations Intérêts sur comptes courants Dotations et reprises de provisions Intérêts sur emprunts Intérêts bancaires Divers			372 462 2 199 740 2 318	68 911 497 447 942 (2 619 856)
RESULTAT FINANCIER			2 574 520	66 739 583
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			9 702 168	76 066 137
Plus values nettes de cession d'actifs Dotations et reprises amortissements dérogatoires Dotations et reprises dépréciations d'immobilisations Reprise impôt plus values de fusion Mises au rebut Produits exceptionnels divers			(4 597) (0)	45 743 113 3 545 829 0
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(4 597)	49 288 942
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices			2 782 281	20 276 166
TOTAL DES PRODUITS			12 331 325	148 100 106
TOTAL DES CHARGES			5 416 035	43 021 194
BENEFICE OU PERTE			6 915 290	105 078 912
RESULTAT NET PAR ACTION			1,05	15,92

ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX DE L'EXERCICE 2020

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis suivant les prescriptions du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général et modifié par ses règlements subséquents dont le règlement ANC 2018-01 du 20 avril 2018.

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 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.

1.5 RESULTAT FINANCIER

Les quotes parts des résultats des sociétés de personnes sont comptabilisées en résultat financier. Lorsque les statuts de ces sociétés contiennent une clause prévoyant une affectation systématique des résultats aux associés, les quotes parts des bénéfices ou des pertes sont appréhendées dès l'exercice de réalisation des résultats.

1.6 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.

1.7 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.

II. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En tant que société de gestion immobilière, la situation sanitaire liée à la pandémie de COVID 19 n'a pas eu d'impact sur les comptes de LRMD.

Note 1 Immobilisations

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Acquisit., apports</i>	<i>Cession</i>	<i>Virement de poste à poste</i>	<i>Fin d'exercice</i>
FRAIS ETBT, RECH., DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORP.	6 178 087				6 178 087
Terrains	3 953 675				3 953 675
Constructions sur sol propre	20 826 798				20 826 798
Constructions sur sol d'autrui	1 900 712				1 900 712
Constructions, inst. générales, agents	1 044 611	278 262		1 000	1 323 873
Inst. techn., matériel et outillages indus.	549 432				549 432
Installations générales, agents divers	3 523 895				3 523 895
Matériel de transport	2 818				2 818
Mat. de bureau, informatique, mobilier	320 676				320 676
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	9 917	41 601		(1 000)	50 518
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 132 533	319 863			32 452 396
Participations évaluées par mise en équ.					
Autres participations	523 321 622	162 263	72 450		523 411 435
Autres titres immobilisés	119 798				119 798
Prêts et autres immobilisations financières	183 502	12 296			195 797
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	523 624 921	174 559	72 450		523 727 030
TOTAL GENERAL	561 935 541	494 422	72 450		562 357 513

Détails des immobilisations incorporelles

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Fin d'exercice</i>
"Packaging" des produits des marques propres		
FRAIS ETBT, RECH., DEVELOPPEMENT		
Marques	3 117 378	3 117 378
Logiciel	575 790	575 790
Droit au bail		
FONDS COMMERCIAL		
Rambouillet	45 735	45 735
Ile Adam	152 449	152 449
Sapac	2 286 735	2 286 735
Autres fonds acquis	(0)	(0)
Autres immobilisations incorporelles		
AUTRES POSTES IMMOB. INCORP.	6 178 087	6 178 087
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 178 087	6 178 087

Note 2 Amortissements

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS ETABLIS, RECHERCHE, DEVELOPMT AUTRES IMMO. INCORPORELLES	918 800			918 800
Terrains	127 201			127 201
Constructions sur sol propre	13 180 580	173 819		13 354 399
Constructions sur sol d'autrui	1 660 601	5 457		1 666 058
Constructions inst. générales, agencements	329 472	110 637		440 109
Installations techniques, matériel et outillage	549 293	139		549 432
Installations générales, agencements	3 523 895			3 523 895
Matériel de transport	2 818			2 818
Matériel de bureau, informatique, mobilier	320 103			320 103
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 693 962	290 052		19 984 014
TOTAL GENERAL	20 612 762	290 052		20 902 814

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	8 350 923	144 128	139 531	8 355 520
	8 350 923	144 128	139 531	8 355 520
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				
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	1 943 725 6 017			1 943 725 6 017
	1 949 742			1 949 742
	10 300 665	144 128	139 531	10 305 262
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		144 128	139 531	

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	538 028	100 717	437 311
Prêts	563		563
Autres immobilisations financières	195 234		195 234
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	931 659	931 659	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	74 884	74 884	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	48 817	48 817	
Groupe et associés	142 904 811	142 904 811	
Débiteurs divers	394 139	394 139	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	145 088 135	144 455 027	633 108
Dont produits à recevoir	3 061 255		

<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	49 073	49 073		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	283 906	26 195		257 711
Fournisseurs et comptes rattachés	382 112	382 112		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	527 791	527 791		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	165 397	165 397		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	78 970	78 970		
Groupe et associés	2 794 113	2 794 113		
Autres dettes	291 543	291 543		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 572 904	4 315 194		257 711
Dont charges à payer	608 801			

Note 5 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	6 598 483			508 083 191
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Note 6 Détention du capital social

<i>Actionnaires détenant plus de 5% du capital</i>		<i>Siren</i>	<i>% détention</i>
MONOPRIX RUE MARC BLOCH 92110 CLICHY		552018028	100,00

Note 7 Variation des capitaux propres

	<i>31/12/2020</i>
Capitaux propres à l'ouverture	672 366 477
<i>Variations en cours d'exercice</i>	
Dividendes versés	
Résultat	6 915 290
Variation des réserves	
Variation des provisions réglementées	4 597
Autres variations	
Capitaux propres à la clôture	679 286 364

Note 8 Ventilation du chiffre d'affaires net

<i>Rubriques</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Ventes de marchandises au détail		
Ventes en gros		
Redevances d'affiliation		
Loyers et autres redevances	9 129 037	12 974 684
Autres prestations de services		26 450
TOTAL	9 129 037	13 001 134

Note 9 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

<i>Dénomination sociale - siège social</i>	<i>Forme</i>	<i>Montant capital</i>	<i>Siren</i>
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	165 892 132	554501171

Note 10 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Conformément au PCG (art.833-16), les informations sur les transactions conclues par la société avec les filiales qu'elle détient en totalité ou en quasi-totalité ou entre sociétés sœurs détenues en totalité ou en quasi-totalité par une même société mère ne sont pas mentionnées.

Il n'existe aucune convention avec les parties liées au sens de l'article R.123-198 du Code de commerce, d'un montant significatif et à des conditions qui ne sont pas des conditions normales de marché.

Note 11 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	9 702 168	2 719 059	6 983 109
Résultat exceptionnel à court terme	(4 597)	(1 286)	(3 311)
Résultat exceptionnel à long terme			
Participations des salariés aux fruits de l'expansion			
Régularisation d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
Contribution sociale et contribution exceptionnelle		64 508	(64 508)
Crédits d'impôts			
RESULTAT COMPTABLE	9 697 571	2 782 281	6 915 290

Note 12 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%)									
Monoprix Exploitation	15 045 594	57,34	504 011 524	504 011 524				4 211 009 454	53 926 485
SAMADA	9 600 000	73,67	8 994 576	8 994 576				200 219 407	6 088 341
SI Herrmann	169 344	99,79	6 554 744	6 554 744				540 790	354 598
SOMITAP	445 227	59,49	2 240 641	2 240 641				689 961	647 058
SCI Parcking de Villeneuve	3 000	80,00	426 857	426 857				4 770	<6 684>
PARTICIPATIONS (10 à 50%)									
SCI GIM	203 200	20,08	38 875	38 875				15 856	22 340
SCI Pierre Termier	189 799	26,71	64 562	64 562				165 055	134 532
AUTRES TITRES									
SCI Foncière de Toulouse	746 608	2,36	533 978	533 978				224 118	<34 607>
Titres dont les valeurs d'inventaire est inférieure à 15 240 €			7 422	7 422					

L.R.M.D

14 RUE MARC BLOCH 92110 CLICHY

PREVENTION DES DIFFICULTES DES ENTREPRISES

DOCUMENTS DE GESTION au 31 décembre 2020

- Compte de résultat prévisionnel et rapport
- Tableau de financement , plan de financement prévisionnel et rapport
- Situation de l'actif réalisable et disponible et du passif exigible

COMPTE DE RESULTAT

(En milliers d'euros)

	Réel 2020	Prévision 2021	Evolution
CHIFFRE D'AFFAIRES	9 129	9 130	1
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 128	6 713	-415
RESULTAT FINANCIER	2 575	175 726	173 151
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	9 702	182 439	172 737
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-5	49	54
RESULTAT AVANT IS et PARTICIPATION	9 698	182 488	172 790
PARTICIPATION DES SALARIES	0		0
IMPOTS SUR LES BENEFICES	-2 782	-5 720	-2 938
RESULTAT NET	6 915	176 768	169 853

TABLEAU DE FINANCEMENT

PLAN DE FINANCEMENT PREVISIONNEL

PARTIE I - EMPLOIS / RESSOURCES

(En milliers d'euros)

	REALISE 2019	REALISE 2020	PREVISIONNEL 2021
RESSOURCES DURABLES			
Capacité d'autofinancement de l'exercice	54 843	7 210	177 014
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé :			
. Cessions d'immobilisations incorporelles	0	0	
. Cessions d'immobilisations corporelles	60 174	0	
. Cessions ou réductions d'immobilisations financières	3 104	72	
Augmentations de capitaux propres :			
. Augmentation de capital ou apports			
. Augmentation des autres capitaux propres	0	0	
Provisions pour charges des sociétés absorbées			
Augmentation des dettes financières	30	57	
TOTAL DES RESSOURCES	118 152	7 340	177 014
EMPLOIS STABLES			
Distribution mises en paiement au cours de l'exercice	247 923		105 576
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :			
. Immobilisations incorporelles		0	
. Immobilisations corporelles	57	320	
. Immobilisations financières	228	175	
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Réduction des capitaux propres			
Remboursement des dettes financières	4	30	
TOTAL DES EMPLOIS	248 212	525	105 576
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			
- EMPLOI NET	-130 060	0	0
- RESSOURCE NETTE	0	6 815	71 438

PARTIE II - BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT

(En milliers d'euros)

	REALISE 2019	REALISE 2020
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT :		
VARIATIONS D'EXPLOITATION :		
. Stocks et en-cours	0	0
. Avances et acomptes versés sur commandes	0	0
. Créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploitation	246	695
. Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
. Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes d'exploitation	-1 593	-559
VARIATION NETTE EXPLOITATION	-1 347	136
VARIATIONS HORS EXPLOITATION :		
. Autres débiteurs	215 003	10 484
. Autres créditeurs	-83 630	-17 438
VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION	131 373	-6 953
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (HORS TRESORERIE)	130 026	-6 818
VARIATIONS DE TRESORERIE :		
. Valeurs mobilières de placement	0	0
. Disponibilités	-0	0
. Concours bancaires courants et des soldes créditeurs de banques	34	3
VARIATION NETTE DE TRESORERIE	34	3
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL :		
- EMPLOI NET	0	-6 815
- RESSOURCE NETTE	130 060	0

TABLEAU DE FINANCEMENT

Le tableau de financement est établi en application de l'Art. 244.1 du décret du 23 Mars 1967 modifié par l'Art. 1 du décret du 1er Mars 1985. Les éléments de ce tableau sont issus du bilan établi conformément aux principes énoncés par la Loi du 30 Avril 1983 et du décret du 29 Novembre 1983.

1/ METHODE D'ELABORATION DU TABLEAU DE FINANCEMENT

1.1 Le tableau de financement est établi selon le modèle du plan comptable général 1982

Ce tableau se présente en deux parties :

- Dans la première partie sont indiqués les ressources durables et les emplois stables.
- La différence entre ces deux derniers éléments appelée variation du fonds de roulement net global est analysée dans la deuxième partie du tableau.

1.2 Capacité d'autofinancement

La capacité d'autofinancement se définit comme le résultat de l'exercice avant :

- Dotations et reprises sur amortissements et provisions, (hors provisions à caractère courant)
- Plus ou moins-values de cessions d'éléments de l'actif immobilisé.

1.3 Reclassements

Pour les besoins de la construction du tableau de financement, certains postes du bilan sont reclassés.

- Intérêts courus

Les intérêts courus à payer ou à recevoir sont rattachés aux comptes principaux auxquels ils se rapportent.

Lorsqu'ils sont compris dans les postes d'emplois stables ou de ressources durables (haut de bilan), ils sont reclassés dans les postes appropriés du fond de roulement (bas du bilan).

- Charges et Produits constatés d'avance

Les charges et produits constatés d'avance sont reclassés dans le poste de bilan où ils auraient été comptabilisés s'ils n'avaient pas été reçus ou payés d'avance.

- Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Les concours bancaires courants figurent au passif du bilan dans le poste « Emprunts et dettes auprès des Etablissements de Crédit ». Ils sont reclassés dans les postes de trésorerie du tableau de financement.

2/ COMMENTAIRES SUR LE TABLEAU DE FINANCEMENT

2.1 Capacité d'autofinancement

(en milliers d'euros)

	2019	2020	2021
- Résultat net	105 079	6 915	176 768
- Dotations aux amortissements et aux provisions :			
. Exploitation	395	290	295
. Financière	0	0	
. Exceptionnelles	386	144	
- Reprise sur amortissements et provisions :			
. Exploitation	-453	0	
. Financière	0	0	
. Exceptionnelles	-3 932	-140	-49
- Plus-values sur cessions d'éléments de l'actif immobilisé :			
- Prix de cession	60 427	0	
- Valeur nette comptable	13 795	0	
	-46 632	0	
Capacité d'Autofinancement :	54 843	7 210	177 014

SITUATION DE L'ACTIF REALISABLE ET DISPONIBLE ET DU PASSIF EXIGIBLE

(en milliers d'euros)

	2019	2020
	(Net)	(Net)
(UN AN AU PLUS)		
<u>ACTIF REALISABLE & DISPONIBLE</u>		
- Capital souscrit non appelé		
- Créances rattachées à des participations	101	101
- Prêts	0	0
- Autres immobilisations financières	0	0
- Avances et acomptes versés sur commandes	0	0
- Créances clients & comptes rattachés	1 405	932
- Autres créances	154 129	143 423
- Capital souscrit appelé non versé		
Sous-Total I	155 634	144 455
- Valeurs mobilières de placement		
- Disponibilités	0	0
Sous-Total II	0	0
TOTAL (I+II) ACTIF REALISABLE ET DISPONIBLE	155 634	144 455
(UN AN AU PLUS)		
<u>PASSIF EXIGIBLE</u>		
- Emprunts obligataires convertibles	0	0
- Autres emprunts obligataires	0	0
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (hors concours bancaires courants)		
- Concours bancaires courants (1)	46	49
- Emprunts et dettes financières divers	30	26
- Avances, acptes reçus sur commandes en cours	0	0
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	932	382
- Dettes fiscales et sociales	742	693
- Dettes sur immobilisations	23	79
- Autres dettes	20 539	3 086
TOTAL PASSIF EXIGIBLE	22 313	4 315

(1) y compris intérêts courus

BILAN ACTIF

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amortissements</i>	<i>31/12/2020</i>	<i>31/12/2019</i>
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 693 168	575 790	3 117 378	3 117 378
Fonds commercial	2 484 919	2 286 735	198 184	198 184
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	3 953 675	127 201	3 826 474	3 826 474
Constructions	24 051 382	15 460 566	8 590 817	8 601 467
Installations techniques, matériel, outillage	549 432	549 432		139
Autres immobilisations corporelles	3 847 389	3 846 815	574	574
Immobilisations en cours	50 518		50 518	9 917
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	522 873 408		522 873 408	522 791 070
Créances rattachées à des participations	538 028		538 028	530 552
Autres titres immobilisés	119 798	6 017	113 781	113 781
Prêts	563		563	563
Autres immobilisations financières	195 234		195 234	182 938
ACTIF IMMOBILISE	562 357 513	22 852 556	539 504 957	539 373 037
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
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	931 659		931 659	1 404 666
Autres créances	143 422 652		143 422 652	154 128 686
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :				
Disponibilités	1		1	1
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				0
ACTIF CIRCULANT	144 354 311		144 354 311	155 533 353
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	706 711 824	22 852 556	683 859 268	694 906 390

BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2020</i>	<i>31/12/2019</i>
Capital social ou individuel	508 083 191	508 083 191
Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 646	4 646
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalen		
Réserve légale	50 808 319	50 808 319
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	105 119 398	40 486
Acomptes sur dividendes		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	6 915 290	105 078 912
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	8 355 520	8 350 923
CAPITAUX PROPRES	679 286 364	672 366 477
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	49 073	46 282
Emprunts et dettes financières divers	283 906	257 060
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	382 112	549 921
Dettes fiscales et sociales	693 189	742 259
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	78 970	22 657
Autres dettes	3 085 655	20 539 231
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		382 503
DETTES	4 572 904	22 539 913
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	683 859 268	694 906 390

Résultat de l'exercice en centimes

6 915 290,02

Total du bilan en centimes

683 859 268,30

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	9 129 037		9 129 037	13 001 134
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	9 129 037		9 129 037	13 001 134
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			471 035	1 341 331 12 542
PRODUITS D'EXPLOITATION			9 600 072	14 355 007
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales			1 148 408 1 033 687	2 579 906 2 053 159
DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions Autres charges			290 052 277	394 652 736
CHARGES D'EXPLOITATION			2 472 425	5 028 453
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 127 648	9 326 553
Résultat des participations Intérêts sur comptes courants Dotations et reprises de provisions Intérêts sur emprunts Intérêts bancaires Divers			372 462 2 199 740 2 318	68 911 497 447 942 (2 619 856)
RESULTAT FINANCIER			2 574 520	66 739 583
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			9 702 168	76 066 137
Plus values nettes de cession d'actifs Dotations et reprises amortissements dérogatoires Dotations et reprises dépréciations d'immobilisations Reprise impôt plus values de fusion Mises au rebut Produits exceptionnels divers			(4 597) (0)	45 743 113 3 545 829 0
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(4 597)	49 288 942
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices			2 782 281	20 276 166
TOTAL DES PRODUITS			12 331 325	148 100 106
TOTAL DES CHARGES			5 416 035	43 021 194
BENEFICE OU PERTE			6 915 290	105 078 912
RESULTAT NET PAR ACTION			1,05	15,92

ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX DE L'EXERCICE 2020

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis suivant les prescriptions du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général et modifié par ses règlements subséquents dont le règlement ANC 2018-01 du 20 avril 2018.

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 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.

1.5 RESULTAT FINANCIER

Les quotes parts des résultats des sociétés de personnes sont comptabilisées en résultat financier. Lorsque les statuts de ces sociétés contiennent une clause prévoyant une affectation systématique des résultats aux associés, les quotes parts des bénéfices ou des pertes sont appréhendées dès l'exercice de réalisation des résultats.

1.6 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.

1.7 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.

II. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En tant que société de gestion immobilière, la situation sanitaire liée à la pandémie de COVID 19 n'a pas eu d'impact sur les comptes de LRMD.

Note 1 Immobilisations

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Acquisit., apports</i>	<i>Cession</i>	<i>Virement de poste à poste</i>	<i>Fin d'exercice</i>
FRAIS ETBT, RECH., DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORP.	6 178 087				6 178 087
Terrains	3 953 675				3 953 675
Constructions sur sol propre	20 826 798				20 826 798
Constructions sur sol d'autrui	1 900 712				1 900 712
Constructions, inst. générales, agencés	1 044 611	278 262		1 000	1 323 873
Inst. techn., matériel et outillages indus.	549 432				549 432
Installations générales, agencés divers	3 523 895				3 523 895
Matériel de transport	2 818				2 818
Mat. de bureau, informatique, mobilier	320 676				320 676
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	9 917	41 601		(1 000)	50 518
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 132 533	319 863			32 452 396
Participations évaluées par mise en équi.					
Autres participations	523 321 622	162 263	72 450		523 411 435
Autres titres immobilisés	119 798				119 798
Prêts et autres immobilisations financières	183 502	12 296			195 797
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	523 624 921	174 559	72 450		523 727 030
TOTAL GENERAL	561 935 541	494 422	72 450		562 357 513

Détails des immobilisations incorporelles

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Fin d'exercice</i>
"Packaging" des produits des marques propres		
FRAIS ETBT, RECH., DEVELOPPEMENT		
Marques	3 117 378	3 117 378
Logiciel	575 790	575 790
Droit au bail		
FONDS COMMERCIAL		
Rambouillet	45 735	45 735
Ile Adam	152 449	152 449
Sapac	2 286 735	2 286 735
Autres fonds acquis	(0)	(0)
Autres immobilisations incorporelles		
AUTRES POSTES IMMOB. INCORP.	6 178 087	6 178 087
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 178 087	6 178 087

Note 2 Amortissements

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS ETABLIS, RECHERCHE, DEVELOPMT AUTRES IMMO. INCORPORELLES	918 800			918 800
Terrains	127 201			127 201
Constructions sur sol propre	13 180 580	173 819		13 354 399
Constructions sur sol d'autrui	1 660 601	5 457		1 666 058
Constructions inst. générales, agencements	329 472	110 637		440 109
Installations techniques, matériel et outillage	549 293	139		549 432
Installations générales, agencements	3 523 895			3 523 895
Matériel de transport	2 818			2 818
Matériel de bureau, informatique, mobilier	320 103			320 103
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 693 962	290 052		19 984 014
TOTAL GENERAL	20 612 762	290 052		20 902 814

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	8 350 923	144 128	139 531	8 355 520
	8 350 923	144 128	139 531	8 355 520
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				
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	1 943 725 6 017			1 943 725 6 017
	1 949 742			1 949 742
	10 300 665	144 128	139 531	10 305 262
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		144 128	139 531	

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	538 028	100 717	437 311
Prêts	563		563
Autres immobilisations financières	195 234		195 234
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	931 659	931 659	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	74 884	74 884	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	48 817	48 817	
Groupe et associés	142 904 811	142 904 811	
Débiteurs divers	394 139	394 139	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	145 088 135	144 455 027	633 108
Dont produits à recevoir	3 061 255		

<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	49 073	49 073		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	283 906	26 195		257 711
Fournisseurs et comptes rattachés	382 112	382 112		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	527 791	527 791		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	165 397	165 397		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	78 970	78 970		
Groupe et associés	2 794 113	2 794 113		
Autres dettes	291 543	291 543		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 572 904	4 315 194		257 711
Dont charges à payer	608 801			

Note 5 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	6 598 483			508 083 191
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Note 6 Détention du capital social

<i>Actionnaires détenant plus de 5% du capital</i>		<i>Siren</i>	<i>% détention</i>
MONOPRIX RUE MARC BLOCH 92110 CLICHY		552018028	100,00

Note 7 Variation des capitaux propres

	<i>31/12/2020</i>
Capitaux propres à l'ouverture	672 366 477
<i>Variations en cours d'exercice</i>	
Dividendes versés	
Résultat	6 915 290
Variation des réserves	
Variation des provisions réglementées	4 597
Autres variations	
Capitaux propres à la clôture	679 286 364

Note 8 Ventilation du chiffre d'affaires net

<i>Rubriques</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Ventes de marchandises au détail		
Ventes en gros		
Redevances d'affiliation		
Loyers et autres redevances	9 129 037	12 974 684
Autres prestations de services		26 450
TOTAL	9 129 037	13 001 134

Note 9 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

<i>Dénomination sociale - siège social</i>	<i>Forme</i>	<i>Montant capital</i>	<i>Siren</i>
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	165 892 132	554501171

Note 10 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Conformément au PCG (art.833-16), les informations sur les transactions conclues par la société avec les filiales qu'elle détient en totalité ou en quasi-totalité ou entre sociétés sœurs détenues en totalité ou en quasi-totalité par une même société mère ne sont pas mentionnées.

Il n'existe aucune convention avec les parties liées au sens de l'article R.123-198 du Code de commerce, d'un montant significatif et à des conditions qui ne sont pas des conditions normales de marché.

Note 11 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	9 702 168	2 719 059	6 983 109
Résultat exceptionnel à court terme	(4 597)	(1 286)	(3 311)
Résultat exceptionnel à long terme			
Participations des salariés aux fruits de l'expansion			
Régularisation d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
Contribution sociale et contribution exceptionnelle		64 508	(64 508)
Crédits d'impôts			
RESULTAT COMPTABLE	9 697 571	2 782 281	6 915 290

Note 12 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%)									
Monoprix Exploitation	15 045 594	57,34	504 011 524	504 011 524				4 211 009 454	53 926 485
SAMADA	9 600 000	73,67	8 994 576	8 994 576				200 219 407	6 088 341
SI Herrmann	169 344	99,79	6 554 744	6 554 744				540 790	354 598
SOMITAP	445 227	59,49	2 240 641	2 240 641				689 961	647 058
SCI Parcking de Villeneuve	3 000	80,00	426 857	426 857				4 770	<6 684>
PARTICIPATIONS (10 à 50%)									
SCI GIM	203 200	20,08	38 875	38 875				15 856	22 340
SCI Pierre Termier	189 799	26,71	64 562	64 562				165 055	134 532
AUTRES TITRES									
SCI Foncière de Toulouse	746 608	2,36	533 978	533 978				224 118	<34 607>
Titres dont les valeurs d'inventaire est inférieure à 15 240 €			7 422	7 422					

SOCIETE L.R.M.D
Société par actions simplifiée au capital de 508.083.191 euros
Siège social : 14/16 rue MARC Bloch – 92110 CLICHY
775 705 601 R.C.S. NANTERRE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
SOUMISE A L'APPROBATION DE L'ASSOCIE UNIQUE
LE 15 JUIN 2021

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020

L'associée unique, constatant que la réserve légale est intégralement dotée, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à **6 915 290,02** euros, formant avec le report à nouveau créateur de 105 119 398,12 euros un bénéfice distribuable égal à 112 034 688,14 euros de la manière suivante :

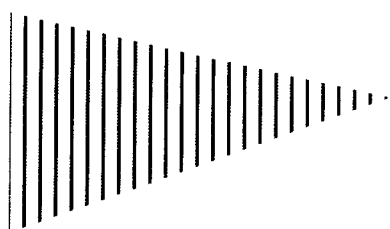
- ↓ à la distribution de dividende pour **111 994 202,00** euros,
- ↓ le solde de **40 486,14** euros au compte report à nouveau.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée Unique constate, dans le cadre de la distribution de dividendes qui vient d'être décidée, que le montant total des revenus distribués, n'est pas éligible à la réfaction de 40% mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts.

Le montant du dividende ainsi alloué a été mis en paiement immédiatement au siège social.

DECISION D'AFFECTATION VOTEE

CONFORME A LA DECISION PROPOSEE REPRODUITE CI-DESSUS



Société L.R.M.D.
Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



ERNST & YOUNG et Autres
Tour First
TSA 14444
92037 Paris-La Defense cedex

Tel. : +33 (0) 1 46 93 60 00
www.ey.com/fr

Société L.R.M.D.
Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la Société L.R.M.D.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société L.R.M.D. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

Les 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.

La note « Participations, autres titres immobilisés » de la partie « Règles et méthodes comptables » de l'annexe aux comptes annuels expose les principes retenus concernant la comptabilisation et l'évaluation des titres de participation.

Dans le cadre de nos appréciations des règles et méthodes comptables suivies par notre société, nous avons apprécié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et les informations fournies dans les notes de l'annexe aux comptes annuels, et leur correcte application. Nous avons également apprécié la pertinence des hypothèses sur lesquelles se fondaient les estimations comptables et financières et le caractère raisonnable des évaluations en résultant.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce.

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

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



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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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 4 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'Y' followed by a series of loops and a long horizontal stroke.

Yvon Salaün



DIRECTION JURIDIQUE

MYLENE MIGEREL

14/16 RUE MARC BLOCH – 92110 CLICHY

☎ 01.78.99.93.33 & 📠 01.78.99.93.71

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTERRE
4 rue Pablo Neruda
92020 NANTERRE CEDEX

Clichy, le 3 août 2021

Dépôt des comptes annuels 31/12/2020

Monsieur le Greffier en Chef,

Par décisions en date du 15 juin 2021, l'associé unique de la SOCIÉTÉ LRMD a approuvé les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

En conséquence, nous vous prions de trouver ci-joint :

- ✍ Comptes arrêtés au 31 décembre 2020,
- ✍ Annexe aux comptes,
- ✍ Proposition d'affectation du résultat,
- ✍ Rapport du commissaire aux comptes,
- ✍ En règlement des frais, la somme de 45,20 euros en un chèque n°4321591 sur BNP PARIBAS.

Vous souhaitant bonne réception, nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier en Chef, l'expression de nos sentiments distingués.

Mylène MIGEREL

Prière d'adresser la correspondance à :

Madame Mylène MIGEREL
SOCIETE LRMD
14/16 rue Marc Bloch
92110 CLICHY

MONOPRIX

14- 16 rue Marc Bloch - 92116 CLICHY CEDEX - Tél. : 01 78 99 90 00 - www.monoprix.fr

MONOPRIX - Société par actions simplifiée au capital de 78 365 040 euros - 552 018 020 R C S NANTERRE