

RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 07764
Numéro SIREN : 301 374 922
Nom ou dénomination : BLEDINA

Ce dépôt a été enregistré le 07/04/2021 sous le numéro de dépôt B2021/010744

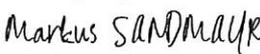
BLADINA

Société par actions simplifiée
Au capital de 24.435.944,25 euros
Siège social : 81, rue de Sans Souci
69760 Limonest
301 374 922 RCS Lyon

COMPTES ANNUELS

AU 31 DECEMBRE 2020

Pour copie certifiée conforme

DocuSigned by:

E7294E9EBB71470...

Markus Sandmayr
Directeur Général

Bilan actif

BILAN-ACTIF	31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	49 163	49 163	0	49 163
Fonds commercial	4 795 979	2 390 468	2 405 510	2 405 510
Autres immobilisations incorporelles	20 509 699	17 894 986	2 614 713	1 281 874
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	25 354 841	20 334 617	5 020 223	3 736 548
Terrains	3 222 945	1 917 808	1 305 137	1 323 289
Constructions	125 738 791	89 811 341	35 927 451	34 989 152
Installations techniques, matériel	285 940 483	225 816 070	60 124 413	67 484 900
Autres immobilisations corporelles	8 952 897	7 003 848	1 949 049	1 977 333
Immobilisations en cours	51 459 164	0	51 459 164	19 857 901
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	475 314 280	324 549 066	150 765 214	125 632 575
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	25	0	25	25
Créances rattachées à des participations	6 795	0	6 795	6 795
Autres titres immobilisés	38 417	30 490	7 927	7 927
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	597 318	0	597 318	587 421
TOTAL immobilisations financières	642 556	30 490	612 066	602 169
Total Actif Immobilisé (II)	501 311 676	344 914 174	156 397 503	129 971 292
Matières premières, approvisionnements	25 954 292	5 377 104	20 577 188	20 032 763
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	46 635 298	1 197 528	45 437 770	46 592 795
Marchandises	116 357	0	116 357	110 369
TOTAL Stock	72 705 947	6 574 633	66 131 315	66 735 927
Avances et acomptes versés sur commandes	1 013 825	0	1 013 825	1 050 157
Clients et comptes rattachés	76 458 037	44 423	76 413 614	74 022 116
Autres créances	62 044 355	204 351	61 840 003	75 613 271
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	139 516 217	248 774	139 267 443	150 685 544
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	0	0	0	7 216 672
TOTAL Disponibilités	0	0	0	7 216 672
Charges constatées d'avance	57 155	0	57 155	0
Total Actif Circulant (III)	212 279 319	6 823 407	205 455 912	224 638 142
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	713 590 995	351 737 581	361 853 415	354 609 434

Bilan passif

BILAN-PASSIF		31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel	dont versé : 24 435 944	24 435 944	24 435 944
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		36 243 423	36 243 423
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		2 443 594	2 443 594
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	9 310 950	9 310 950
TOTAL Réserves		11 754 545	11 754 545
Report à nouveau		47 926 390	10 749
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		43 463 551	47 915 641
Subventions d'investissement		312 187	122 202
Provisions réglementées		21 337 231	22 200 534
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		185 473 270	142 683 037
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		1 278 921	995 949
Provisions pour charges		2 881 296	4 453 019
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		4 160 217	5 448 968
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 839 071	5 823 719
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	6 079 819	6 183 434
TOTAL Dettes financières		7 918 890	12 007 154
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		106 519 853	139 002 895
Dettes fiscales et sociales		36 614 013	38 947 713
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		4 703 325	1 583 577
Autres dettes		16 463 847	14 936 090
TOTAL Dettes d'exploitation		164 301 038	194 470 275
Produits constatés d'avance		0	0
TOTAL DETTES (IV)		172 219 928	206 477 429
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		361 853 415	354 609 434

* Les dettes financières sont essentiellement constituées du fond de participation.

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020			31/12/2019
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	464 036 941	205 970 995	670 007 937	675 305 554
Production vendue services	14 717 466	1 441 733	16 159 199	10 090 312
Chiffres d'affaires nets	478 754 407	207 412 729	686 167 136	685 395 866
Production stockée			1 190 486	1 954 366
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			5 785	116 330
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			4 850 134	5 734 075
Autres produits			188 321	587 784
Total des produits d'exploitation (I)			692 401 862	693 788 422
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			93 971 858	84 750 047
Variation de stock (marchandises)			194 761 476	196 762 646
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			213 463 015	214 989 585
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-195 412 307	-199 542 406
Autres achats et charges externes			175 473 609	182 818 922
Impôts, taxes et versements assimilés			10 586 084	12 081 199
Salaires et traitements			68 558 632	64 340 010
Charges sociales			32 427 764	30 855 420
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	21 644 961	21 140 590
		Dotations aux provisions	0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions	1 267 542	1 488 267	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	790 810	662 567	
Autres charges			4 942 219	4 491 941
Total des charges d'exploitation (II)			622 475 662	614 838 787
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			69 926 200	78 949 635
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			0	9 544
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			773 119	446 279
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			773 119	455 823
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilés			91 012	183 723
Différences négatives de change			697 847	196 803
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			788 859	380 526
RÉSULTAT FINANCIER			-15 740	75 297
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			69 910 461	79 024 932

Commentaires sur le résultat d'exploitation :

Les transferts de charges comprennent les éléments suivants :

- reclassement des coûts de personnel en immobilisation pour les employés dédiés aux projets de transformation des usines de Brive et Steenvoorde

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	95 970	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	259 742	48 770
Reprises sur provisions et transferts de charges	5 604 439	4 312 544
Total des produits exceptionnels (VII)	5 960 150	4 361 313
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 729	3 495
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 191 247	125 870
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	4 291 398	6 158 677
Total des charges exceptionnelles (VIII)	5 487 374	6 288 042
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	472 776	-1 926 729
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	10 378 758	10 742 618
Impôts sur les bénéfices (X)	16 540 928	18 439 944
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	699 135 132	698 605 558
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	655 671 581	650 689 918
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	43 463 551	47 915 641

Commentaires sur le résultat exceptionnel :

Le résultat exceptionnel est principalement constitué des amortissements dérogatoires, ainsi que des coûts et reprises de provision du projet de restructuration MOSAIC (initié en 2019).

BLEDNA

Société par actions simplifiée
Au capital de 24.435.944,25 euros
Siège social : 81, rue de Sans Souci
69760 Limonest
301 374 922 RCS Lyon

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE
L'ASSOCIE UNIQUE DU 2 AVRIL 2021**

BLEDNA
Société par actions simplifiée
Au capital de 24.435.944,25 euros
Siège social : 81, rue de Sans Souci
69760 Limonest
301 374 922 RCS Lyon

(la « **Société** »)

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE
L'ASSOCIE UNIQUE DU 2 AVRIL 2021**

Le 2 avril 2021,

L'associé unique de la Société,

- la société **Danone SA**, société anonyme au capital de 171.657.400 euros, dont le siège social est situé 17, boulevard Haussmann, 75009 Paris, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés sous le numéro 552 032 534 RCS Paris (l'« **Associé Unique** »), représentée par Monsieur Bruno de Miribel, Directeur Administratif et Financier de la Société, dûment habilité,

Titulaire de la totalité des 1.602.357 actions composant le capital social de la Société,

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- un exemplaire des statuts de la Société ;
- une copie de la convocation adressée à l'Associé Unique ;
- une copie et l'avis de réception de la lettre recommandée de convocation adressée au Commissaire aux comptes de la Société ;
- une copie des accusés de réception des emails de convocations adressés aux délégués du Comité Social et Economique ;
- le bilan, le compte de résultat et l'annexe aux comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- le rapport de gestion ;
- le rapport du Commissaire aux comptes relatif aux comptes annuels de la Société pour l'exercice clos le 31 décembre 2020 ; et
- le texte des décisions proposées.

Après avoir confirmé que l'ensemble des documents prévus par la loi et les statuts lui ont été communiqués ainsi qu'au Commissaire aux comptes ou, le cas échéant, tenus à sa disposition au siège social dans les conditions et délais fixés par la loi ;

Et après avoir constaté que le Comité Social et Economique a obtenu communication, lors de sa convocation aux présentes décisions de l'Associé Unique : des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, du rapport de gestion et du rapport du Commissaire aux comptes ;

A pris les décisions ci-dessous relatives à l'ordre du jour suivant :

1. rapport de gestion du Directeur Général (sur délégation de pouvoirs du Président) et rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ; présentation et approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
2. affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
3. dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts ;
4. conventions dites « réglementées » visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
5. questions diverses ; et
6. pouvoirs pour les formalités légales de publicité.

Le Commissaire aux comptes et les membres du Comité Social et Economique ont été régulièrement informés.

L'Associé Unique adopte les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

(Rapport de gestion du Directeur Général (sur délégation de pouvoirs du Président) et rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ; présentation et approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020)

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Directeur Général (sur délégation de pouvoirs du Président) et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve lesdits rapports, ainsi que l'inventaire, le bilan, le compte de résultat et l'annexe aux comptes de l'exercice social de la Société clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que toutes les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports, et desquelles il résulte, pour ledit exercice, un bénéfice net comptable de 43.463.551 euros.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020)

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de la Société pour l'exercice écoulé soit un bénéfice net comptable de 43.463.551 euros, en totalité au compte « Report à nouveau », dont le solde sera porté de 47.926.390 euros à 91.389.941 euros.

L'Associé Unique prend acte, en application des dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les dividendes distribués au titre des trois précédents exercices ont été les suivants :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2017	46.820.871,54 euros soit 29,22 euros par action	Néant	Néant
31/12/2018	59.559.609,69 euros soit 37,17 euros par action	Néant	Néant
31/12/2019	Néant	Néant	Néant

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

TROISIEME DECISION

(Dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts)

L'Associé Unique approuve, en application des dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, le montant des dépenses et charges non déductibles de l'impôt sur les sociétés visées à l'article 39-4 du Code général des impôts s'élevant à 310.864 euros pour l'exercice clos le 31 décembre 2020, et prend acte de ce que l'impôt supporté en raison de ces dépenses et charges s'est élevé à environ 99.548 euros.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

QUATRIEME DECISION

(Conventions dites « réglementées » visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce)

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, l'Associé Unique prend acte qu'au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, la Société a conclu une nouvelle convention dite « réglementée » devant faire l'objet d'une mention sur le registre des décisions de l'associé unique :

- Contrat de location-gérance du 1^{er} novembre 2020, aux termes duquel la Société donne en location-gérance à la société Nutricia Nutrition Clinique (société détenue indirectement à 100 % par la société Danone SA, laquelle détient directement 100 % du capital de la Société) un fonds de commerce de commercialisation et distribution de produits dans les DROM-COM, en contrepartie du paiement d'une redevance proportionnelle égale à 8 % du chiffre d'affaires réalisé par l'exploitation de ce fonds de commerce, au cours des 6 mois précédant la date d'exigibilité de la redevance, celle-ci s'entendant hors taxes et droits en sus qui restent à la charge du locataire-gérant. La redevance est exigible tous les 6 mois.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

CINQUIEME DECISION

(Questions diverses)

Aucune question n'est abordée au titre des questions diverses.

SIXIEME DECISION

(Pouvoirs pour les formalités légales de publicité)

L'Associé Unique confère tout pouvoir à Koehler-Magne Serres – Avocats, 122, rue du faubourg Saint-Honoré, 75008 Paris, avec faculté de subdélégation, porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des présentes décisions, à l'effet d'accomplir toute formalité légale de publicité.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'Associé Unique.

Danone SA)
Associé unique)
Par Bruno de Miribel)



Blédina

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



Blédina

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Blédina,

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 Blédina 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du 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 19 mars 2021

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Gilles Cohen

COMPTES ANNUELS

BLEDINA

SAS

81 Rue de Sans Souci BP 432 69760 Limonest

DATE DE CLOTURE : 31/12/2020

Bilan actif

BILAN-ACTIF	31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	49 163	49 163	0	49 163
Fonds commercial	4 795 979	2 390 468	2 405 510	2 405 510
Autres immobilisations incorporelles	20 509 699	17 894 986	2 614 713	1 281 874
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	25 354 841	20 334 617	5 020 223	3 736 548
Terrains	3 222 945	1 917 808	1 305 137	1 323 289
Constructions	125 738 791	89 811 341	35 927 451	34 989 152
Installations techniques, matériel	285 940 483	225 816 070	60 124 413	67 484 900
Autres immobilisations corporelles	8 952 897	7 003 848	1 949 049	1 977 333
Immobilisations en cours	51 459 164	0	51 459 164	19 857 901
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	475 314 280	324 549 066	150 765 214	125 632 575
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	25	0	25	25
Créances rattachées à des participations	6 795	0	6 795	6 795
Autres titres immobilisés	38 417	30 490	7 927	7 927
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	597 318	0	597 318	587 421
TOTAL immobilisations financières	642 556	30 490	612 066	602 169
Total Actif Immobilisé (II)	501 311 676	344 914 174	156 397 503	129 971 292
Matières premières, approvisionnements	25 954 292	5 377 104	20 577 188	20 032 763
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	46 635 298	1 197 528	45 437 770	46 592 795
Marchandises	116 357	0	116 357	110 369
TOTAL Stock	72 705 947	6 574 633	66 131 315	66 735 927
Avances et acomptes versés sur commandes	1 013 825	0	1 013 825	1 050 157
Clients et comptes rattachés	76 458 037	44 423	76 413 614	74 022 116
Autres créances	62 044 355	204 351	61 840 003	75 613 271
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	139 516 217	248 774	139 267 443	150 685 544
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	0	0	0	7 216 672
TOTAL Disponibilités	0	0	0	7 216 672
Charges constatées d'avance	57 155	0	57 155	0
Total Actif Circulant (III)	212 279 319	6 823 407	205 455 912	224 638 142
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	713 590 995	351 737 581	361 853 415	354 609 434

Bilan passif

BILAN-PASSIF		31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel	dont versé : 24 435 944	24 435 944	24 435 944
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		36 243 423	36 243 423
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		2 443 594	2 443 594
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	9 310 950	9 310 950
TOTAL Réserves		11 754 545	11 754 545
Report à nouveau		47 926 390	10 749
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		43 463 551	47 915 641
Subventions d'investissement		312 187	122 202
Provisions réglementées		21 337 231	22 200 534
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		185 473 270	142 683 037
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		1 278 921	995 949
Provisions pour charges		2 881 296	4 453 019
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		4 160 217	5 448 968
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 839 071	5 823 719
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	6 079 819	6 183 434
TOTAL Dettes financières		7 918 890	12 007 154
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		106 519 853	139 002 895
Dettes fiscales et sociales		36 614 013	38 947 713
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		4 703 325	1 583 577
Autres dettes		16 463 847	14 936 090
TOTAL Dettes d'exploitation		164 301 038	194 470 275
Produits constatés d'avance		0	0
TOTAL DETTES (IV)		172 219 928	206 477 429
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		361 853 415	354 609 434

* Les dettes financières sont essentiellement constituées du fond de participation.

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020			31/12/2019
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	464 036 941	205 970 995	670 007 937	675 305 554
Production vendue services	14 717 466	1 441 733	16 159 199	10 090 312
Chiffres d'affaires nets	478 754 407	207 412 729	686 167 136	685 395 866
Production stockée			1 190 486	1 954 366
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			5 785	116 330
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			4 850 134	5 734 075
Autres produits			188 321	587 784
Total des produits d'exploitation (I)			692 401 862	693 788 422
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			93 971 858	84 750 047
Variation de stock (marchandises)			194 761 476	196 762 646
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			213 463 015	214 989 585
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-195 412 307	-199 542 406
Autres achats et charges externes			175 473 609	182 818 922
Impôts, taxes et versements assimilés			10 586 084	12 081 199
Salaires et traitements			68 558 632	64 340 010
Charges sociales			32 427 764	30 855 420
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	21 644 961	21 140 590
		Dotations aux provisions	0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		1 267 542	1 488 267
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		790 810	662 567
Autres charges			4 942 219	4 491 941
Total des charges d'exploitation (II)			622 475 662	614 838 787
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			69 926 200	78 949 635
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			0	9 544
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			773 119	446 279
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			773 119	455 823
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			91 012	183 723
Différences négatives de change			697 847	196 803
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			788 859	380 526
RÉSULTAT FINANCIER			-15 740	75 297
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			69 910 461	79 024 932

Commentaires sur le résultat d'exploitation :

Les transferts de charges comprennent les éléments suivants :

- reclassement des coûts de personnel en immobilisation pour les employés dédiés aux projets de transformation des usines de Brive et Steenvoorde

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	95 970	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	259 742	48 770
Reprises sur provisions et transferts de charges	5 604 439	4 312 544
Total des produits exceptionnels (VII)	5 960 150	4 361 313
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 729	3 495
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 191 247	125 870
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	4 291 398	6 158 677
Total des charges exceptionnelles (VIII)	5 487 374	6 288 042
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	472 776	-1 926 729
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	10 378 758	10 742 618
Impôts sur les bénéfices (X)	16 540 928	18 439 944
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	699 135 132	698 605 558
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	655 671 581	650 689 918
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	43 463 551	47 915 641

Commentaires sur le résultat exceptionnel :

Le résultat exceptionnel est principalement constitué des amortissements dérogatoires, ainsi que des coûts et reprises de provision du projet de restructuration MOSAIC (initié en 2019).

Faits marquants

La direction a apprécié les effets du Covid-19 sur la base des faits, circonstances et informations raisonnablement disponibles à la date du présent document et en tenant compte d'hypothèses, estimations ou appréciations dont les principales concernent l'évaluation des actifs immobilisés. Au regard de l'incertitude quant à l'ampleur et la durée des effets du Covid-19, le Groupe Danone a exercé une vigilance particulière dans la détermination de ces hypothèses.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels 2020 ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et des dispositions applicables relatives aux règlements émis par l'Autorité des Normes Comptables (ANC). Les règles générales d'établissements et de présentation des comptes annuels sont conformes au règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 modifié.

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux) ;
- à leur coût de production (biens produits) ;
- à leur valeur vénale (biens acquis à titre gratuit).

à l'exception des immobilisations acquises avant le 31/12/1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation dans le cadre légal.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage :

Type d'immobilisation	Durée
Construction, aménagements des constructions	8 à 50
Agencements, aménagements de terrain	8 à 25
Installations techniques	5 à 25
Matériels et outillages	3 à 20
Emballages récupérables et identifiables	3 à 12
Autres immobilisations corporelles	2 à 10
Matériel de transport	4 à 5
Matériel de bureau	3 à 10
Mobiliers	3 à 10

Dépréciations des immobilisations corporelles et incorporelles

Une dépréciation est enregistrée, lorsqu'un indice de perte de valeur apparaît, pour ramener la valeur nette comptable d'un bien à sa valeur actuelle, déterminée comme étant la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et valeur d'usage.

En cas de comptabilisation d'une dépréciation, le plan d'amortissement est modifié de manière prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Les immobilisations incorporelles sont principalement composées de : marques, fonds commerciaux et de logiciels informatiques.

Participations et autres titres immobilisés

Constituent des titres de participation, les titres dont la possession durable est estimée utile à l'activité de la Société, notamment parce qu'elle permet d'exercer une influence sur la société émettrice ou d'en avoir le contrôle.

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires qui sont amortis sur 5 ans à compter de la date d'acquisition. La déduction fiscale de ces coûts est assurée par la comptabilisation d'amortissements dérogatoires. Les titres de participation font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur d'inventaire se confirme être inférieure à leur valeur comptable.

La valeur d'inventaire est déterminée sur la base de différents critères, dont la valeur de marché, la valeur d'utilité fondée sur les flux de trésorerie prévisionnels actualisés et les capitaux propres réévalués.

Les hypothèses, estimations ou appréciations utilisées pour déterminer la valeur d'inventaire sont établies sur la base d'informations ou situations existantes à la date d'établissement des comptes, qui peuvent le cas échéant se révéler différentes de la réalité, notamment dans un contexte de volatilité économique et financière.

Les dépréciations sont comptabilisées en autres charges et produits financiers, à l'exception des reprises de dépréciation réalisées dans le cadre de cessions de participations qui sont enregistrées en produits exceptionnels. Les résultats de cession de titres de participation sont comptabilisés en résultat exceptionnel.

Stocks

Les stocks de matières premières et autres approvisionnements sont évalués aux coûts réels d'achat comprenant le prix d'achat et les frais accessoires, suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production (prix de revient), qui comprend les consommations, les charges directes et les charges indirectes de production, ainsi que les amortissements des biens concourant à la production. En revanche, le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités précédentes est supérieure au cours du jour ou à la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, une dépréciation des stocks est comptabilisée pour le montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Primes de remboursement des obligations

Les primes de remboursement des obligations sont amorties au prorata des intérêts courus et par fractions égales sur la durée de l'emprunt.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées et les provisions pour investissement figurant représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant les modalités énoncées ci-avant.

La contrepartie des provisions réglementées est comptabilisée en charges exceptionnelles, au poste "Dotations aux provisions réglementées - Amortissements dérogatoires".

Provisions pour risques et charges

Les provisions sont évaluées pour le montant correspondant à la meilleure estimation de la sortie de ressource nécessaire à l'extinction de l'obligation en application du règlement CRC N°2000-06 sur les passifs.

En fin d'exercice, cette estimation est faite en fonction des informations connues à la date d'établissement des comptes.

Fonds de participation des salariés

Conformément à la législation les sommes versées au fond de participation sont bloquées pendant 5 ans.

Opérations en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur en euros à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur en euros à la clôture de l'exercice.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risque.

Dépenses de R&D

Les dépenses liées à la recherche et développement sont intégralement passées en charge.

Évènements postérieurs à la clôture

La Société, en lien avec le Groupe, reste particulièrement vigilante à l'évolution de la situation créée par l'épidémie du COVID-19, bien qu'il soit difficile, à ce stade, d'évaluer de manière précise quand elle se terminera.

Changements de méthode

Au cours de l'exercice, aucun changement de méthode n'est intervenu ; par conséquent les exercices sont comparables sans retraitement.

NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	31/12/2020	31/12/2019	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	0	0	
Production vendue biens	670 007 937	675 305 554	-1%
Production vendue services	16 159 199	10 090 312	60%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	478 754 407	560 345 566	-15%
Chiffres d'affaires nets-Export	207 412 729	125 050 300	66%
Chiffres d'affaires nets	686 167 136	685 395 866	0%

NOTE SUR LE BILAN

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	23 363 274	0	1 991 567	
	Terrains	3 222 945	0	0	
Constructions	Sur sol propre	47 396 229	0	78 356 347	
	Sur sol d'autrui	0	0	3 397 087	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	72 328 751	0	320 992	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	277 334 217	0	20 901 286	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	
	Matériel de transport	57 435	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	8 343 682	0	586 588	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	19 857 901	0	40 630 876	
	Avances et acomptes	0	0	0	
	TOTAL (III)	428 541 158	0	144 193 176	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	6 821	0	0	
	Autres titres immobilisés	38 417	0	0	
	Prêts et autres immobilisations financières	587 421	0	9 897	
	TOTAL (IV)	632 659	0	9 897	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	452 537 091	0	146 194 639	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	0	25 354 841	0
	Terrains	0	0	3 222 945	0
Constructions	Sur sol propre	3 410 871	0	122 341 704	0
	Sur sol d'autrui	0	0	3 397 087	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	72 649 743	0	0	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 295 020	0	285 940 483	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	0
	Matériel de transport	0	0	57 435	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	34 807	8 895 463	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	9 029 613	0	51 459 164	0
	Avances et acomptes	0	0	0	0
	TOTAL (III)	97 385 247	34 807	475 314 280	0
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	0	6 821	0
	Autres titres immobilisés	0	0	38 417	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	597 318	0
	TOTAL (IV)	0	0	642 556	0
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	97 385 247	34 807	501 311 676	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		19 626 726	707 891	0	20 334 617		
Terrains		1 899 655	18 152	0	1 917 808		
Constructions	Sur sol propre	32 506 996	56 195 328	0	88 702 324		
	Sur sol d'autrui	0	1 109 017	0	1 109 017		
	Installations générales, agencements	52 228 831	-52 228 831	0	0		
Installations techniques, matériels et outillages		209 849 316	14 998 060	0	224 847 377		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	0	0	0	0		
	Matériel de transport	57 435	0	0	57 435		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 135 876	845 344	34 807	6 946 414		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		302 678 110	20 937 070	34 807	323 580 373		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		322 304 836	21 644 962	34 807	343 914 991		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	146 617	0	-146 617
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	718 968	0	0	23 511	0	695 456
sol autrui	0	43 209	0	0	35	0	43 174
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	2 592 798	0	0	4 026 451	0	-1 433 653
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	109 754	0	0	131 417	0	-21 663
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	3 464 728	0	0	4 181 414	0	-716 686
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL		3 464 728	0	0	4 328 031	0	-863 303
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition, incluant les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée ainsi que des frais de stockage, selon la méthode *du coût unitaire moyen pondéré - FIFO (premier entré, premier sorti)*.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production (prix de revient), qui comprend les consommations, les charges directes et les charges indirectes de production, ainsi que les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

A fin de période, la dépréciation des stocks portent essentiellement sur les pièces détachées pour 4 906k€.

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			6 795	6 795	0
Prêts			0	0	0
Autres immos financières			597 318	155 216	442 101
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			604 113	162 012	442 101
Clients douteux ou litigieux			0	0	0
Autres créances			76 458 037	76 458 037	0
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0
Personnel et comptes rattachés			11 375	11 375	0
Securité sociale et autres organismes sociaux			40 976	40 976	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		240 969	240 969	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		14 487 890	14 487 890	0
	Autres impôts		0	0	0
	Etat - divers		0	0	0
Groupes et associés			38 247 380	38 247 380	0
Débiteurs divers			9 015 764	9 015 764	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			138 502 392	138 502 392	0
Charges constatées d'avance			57 155	57 155	0
TOTAL DES CREANCES			139 163 660	138 721 558	442 101
Prêts accordés en cours d'exercice			0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0		
Prêts et avances consentis aux associés			0		
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		1 839 071	1 839 071	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		6 079 819	1 479 886	4 599 933	0
Fournisseurs et comptes rattachés		106 519 853	106 519 853	0	0
Personnel et comptes rattachés		23 413 765	21 755 266	0	1 658 499
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8 295 794	8 295 794	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	376	376	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	4 904 078	4 904 078	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		4 703 325	4 703 325	0	0
Groupes et associés		6 003 488	6 003 488	0	0
Autres dettes		10 460 359	10 460 359	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		0	0	0	0
TOTAL DES DETTES		172 219 928	165 961 496	4 599 933	1 658 499
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0			0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			

Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2020	Valeur nominale
Actions ordinaires	1 602 357			1 602 357	15
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
Total	1 602 357	0	0	1 602 357	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	24 435 944						24 435 944
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	36 243 423						36 243 423
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	2 443 594						2 443 594
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	9 310 950						9 310 950
Report à nouveau	10 749				47 915 641		47 926 390
Résultat de l'exercice	47 915 641	43 463 551	47 915 641	0	-47 915 641		43 463 551
Subventions d'investissement	122 202	255 520	65 535				312 187
Provisions réglementées	22 200 534	3 464 728	4 328 031				21 337 231
TOTAL CAPITAUX PROPRES	142 683 037	47 183 799	52 309 207	0	0	0	185 473 270

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	22 200 534	3 464 728	4 328 031	21 337 231
- - Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	22 200 534	3 464 728	4 328 031	21 337 231
Provisions pour litige	995 949	705 859	422 888	1 278 921
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	1 272 818	95 802	7 130	1 361 490
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	3 180 201	77 600	1 737 994	1 519 806
TOTAL (II)	5 448 968	879 260	2 168 012	4 160 217
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	230 473	738 220	0	968 693
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	30 490	0	0	30 490
Provisions sur stocks	6 612 907	1 133 273	1 171 547	6 574 633
Provisions sur comptes clients	0	44 423	0	44 423
Autres provisions pour dépréciations	150 537	89 846	36 032	204 351
TOTAL (III)	7 024 407	2 005 762	1 207 579	7 822 590
TOTAL GENERAL (I + II + III)	34 673 909	6 349 750	7 703 622	33 320 037
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 058 352	1 923 184	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		4 291 398	5 604 439	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

AUTRES INFORMATIONS

Engagements hors bilan (en K€)

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler)				
Achats de Biens et Services	73 803	69 726	4 077	0
Immobilisations	31 328	31 024	304	0
Loyers	18 616	4 491	10 841	3 284
	0			
	0			
	0			
A.Total engagements liés à l'exploitation	123 747	105 241	15 222	3 284
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
B.Total engagements liés au financement	0	0	0	0
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
C. Total autres engagements donnés	0	0	0	0
I. Total engagements donnés (A+B+C)	123 747	105 241	15 222	3 284
Engagements reçus (à détailler)				
Loyers	1 784	255	1 019	510
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
II. Total engagements reçus	1 784	255	1 019	510
Engagements réciproques (à détailler)				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
III. Total engagements réciproques	0	0	0	0

Engagements pris en matière de retraite

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total(1)
I. D. R.		25 036 953	25 036 953
Engagements de pension à d'anciens dirigeants		2 523 365	2 523 365
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite			0

L'engagement de retraite est calculé selon la méthode des unités de crédits projetés.

Les principales hypothèses retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,50%
- Taux d'évolution des rémunérations : 2,50%
- Taux d'inflation : 1,75%

L'engagement I.D.R. comprend un stock d'écarts actuariels de 10 525k€ à fin de période.

Les engagements de pension à d'anciens dirigeants comprennent un stock d'écarts actuariels de 1 264k€ à fin de période.

Société consolidante

Selon le règlement de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement ANC 2014-03, l'article du PCG 833-2/9 modifié précise :

La société fait partie du périmètre de consolidation du Groupe Danone, Société mère.

Les comptes annuels sont consolidés suivant la méthode de l'intégration globale.

Les copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues aux coordonnées postales suivantes :

Société mère : DANONE -17 boulevard Haussmann 75009 PARIS

Intégration fiscale

La société DANONE a conclu une convention d'intégration fiscale avec ses filiales françaises détenues directement ou indirectement à plus de 95 %.

Cette convention a été signée dans le cadre de l'option prise par DANONE pour le régime de Groupe tel que défini aux articles 223 A et suivants du Code Général des Impôts.

Chaque société intégrée fiscalement est replacée dans la situation qui aurait été la sienne si elle avait été imposée séparément.

L'économie ou la charge d'impôt complémentaire résultant de la différence entre l'impôt dû par les filiales intégrées et l'impôt résultant de la détermination du résultat d'ensemble est enregistrée par DANONE.

Au titre de l'exercice, le résultat fiscal retenu pour l'intégration fiscale s'élève à 60 414 651,00 €.

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	82 165
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	60 440 359
Dettes fiscales et sociales	21 448 065
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	4 703 325
Autres dettes	7 307 498
Total	93 981 412

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	6 640 241
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	2 460 758
Disponibilités	0
Total	9 100 998

Effectifs

Effectifs	Effectif moyen	
	2020	2019
Ingénieurs et Cadres	549	525
Agents de maîtrise	399	362
Employés et techniciens	56	61
Ouvriers	436	463
Autres		
TOTAL	1 441	1 411