

RCS : MEAUX
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00224
Numéro SIREN : 786 920 306
Nom ou dénomination : CORA

Ce dépôt a été enregistré le 10/06/2021 sous le numéro de dépôt 5974



COMPTES ARRÊTÉS AU 31 DÉCEMBRE 2020

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

LE PRÉSIDENT

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	784 918	269 201	515 717	424 181
Fonds commercial	501 019 415	143 944	500 875 471	500 887 879
Autres immobilisations incorporelles	43 835 508	39 644 201	4 191 307	5 058 045
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	545 639 841	40 057 346	505 582 494	506 370 105
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	98 618 563	255 919	98 362 644	97 518 089
Constructions	998 138 986	733 103 559	265 035 428	241 474 342
Installations techniques, matériel et outillage industriel	372 990 880	324 273 345	48 717 535	43 562 467
Autres immobilisations corporelles	96 808 091	85 323 743	11 484 348	12 121 923
Immobilisations en cours	61 060 705		61 060 705	47 890 125
Avances et acomptes	14 483 241		14 483 241	15 241 392
TOTAL immobilisations corporelles :	1 642 100 466	1 142 956 565	499 143 900	457 808 339
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	188 333 268	4 600 091	183 733 177	183 733 177
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	32 679		32 679	38 571
Autres immobilisations financières	1 032 184		1 032 184	997 281
TOTAL immobilisations financières :	189 398 131	4 600 091	184 798 040	184 769 029
ACTIF IMMOBILISÉ	2 377 138 437	1 187 614 003	1 189 524 434	1 148 947 473
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	387 948		387 948	219 256
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	331 799 174	6 154 857	325 644 317	316 408 949
TOTAL stocks et en-cours :	332 187 122	6 154 857	326 032 265	316 628 205
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	53 610 743		53 610 743	50 078 675
Créances clients et comptes rattachés	108 503 149	2 802 637	105 700 512	104 484 632
Autres créances	83 472 887	1 109 596	82 363 291	108 269 557
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	245 586 779	3 912 232	241 674 547	262 832 865
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				3 000 000
Disponibilités	71 466 467		71 466 467	73 944 833
Charges constatées d'avance	6 911 807		6 911 807	5 997 348
TOTAL disponibilités et divers :	78 378 273		78 378 273	82 942 181
ACTIF CIRCULANT	656 152 174	10 067 089	646 085 085	662 403 251
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	3 033 290 611	1 197 681 092	1 835 609 519	1 811 350 724

Bilan Passif
CORA S.A.S.U.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 5 644 000	5 644 000	5 644 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	84 065 928	84 065 928
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	564 400	564 400
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	417 700 364	370 918 407
Résultat de l'exercice	7 696 601	46 781 957
TOTAL situation nette :	515 671 293	507 974 692
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	112 563 617	106 691 818
CAPITAUX PROPRES	628 234 910	614 666 510
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	11 653 676	12 622 949
Provisions pour charges	29 560 883	528 013
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	41 214 559	13 150 962
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	152	152
Autres emprunts obligataires	207 287	1 743 060
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financiers divers	421 290 853	379 640 791
TOTAL dettes financières :	421 498 292	381 384 004
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	241 729	231 259
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	540 634 479	579 022 857
Dettes fiscales et sociales	134 872 550	143 074 776
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	48 103 836	46 595 591
Autres dettes	19 938 386	31 920 151
TOTAL dettes diverses :	743 549 252	800 613 375
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	870 778	1 304 614
DETTES	1 166 160 051	1 183 533 252
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 835 609 519	1 811 350 724

Compte de Résultat (Première Partie)
CORA S.A.S.U.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	3 528 630 695	20 965 347	3 549 596 042	3 789 724 125
Production vendue de biens	203 373 225		203 373 225	202 208 537
Production vendue de services	99 034 826	2 068 184	101 103 011	94 593 655
Chiffres d'affaires nets	3 831 038 747	23 033 531	3 854 072 278	4 086 526 316
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 717 160	4 986 827
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			36 385 112	36 055 083
Autres produits			19 295 003	8 834 628
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 914 469 553	4 136 402 854
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			2 780 182 897	2 981 831 663
Variation de stock de marchandises			(6 238 561)	10 064 680
Achats de matières premières et autres approvisionnements			211 776	113 293
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(168 692)	998
Autres achats et charges externes			380 820 363	377 473 866
TOTAL charges externes :			3 154 807 782	3 369 484 501
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			80 103 439	80 249 895
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			432 251 225	415 420 739
Charges sociales			122 246 234	125 379 742
TOTAL charges de personnel :			554 497 460	540 800 481
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			49 038 267	43 973 098
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			6 912 259	11 552 195
Dotations aux provisions pour risques et charges			4 335 301	7 223 208
TOTAL dotations d'exploitation :			60 285 828	62 748 501
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			4 828 919	2 710 325
CHARGES D'EXPLOITATION			3 854 523 429	4 055 993 703
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			59 946 124	80 409 151

Compte de Résultat (Seconde Partie)
CORA S.A.S.U.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	59 946 124	80 409 151
Bénéfice attribué ou perte transférée	4 833 688	5 241 062
Perte supportée ou bénéfice transféré	10 190	466 511
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	2 295 344	2 283 847
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 800 976	1 852 275
Reprises sur provisions et transferts de charges		35
Différences positives de change	84 515	147 449
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	4 180 835	4 283 606
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	11 770 849	12 703 309
Différences négatives de change	24 139	19
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	11 794 988	12 703 327
RÉSULTAT FINANCIER	(7 614 153)	(8 419 721)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	57 155 469	76 763 981
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	496 207	7 445 070
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 754 844	584 498
Reprises sur provisions et transferts de charges	5 501 691	14 502 005
	8 752 742	22 531 573
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	417 706	363 070
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 527 783	7 860 884
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	40 725 301	10 748 729
	54 670 791	18 972 684
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(45 918 048)	3 558 889
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		9 221 299
Impôts sur les bénéfices	3 540 820	24 319 615
TOTAL DES PRODUITS	3 932 236 818	4 168 459 096
TOTAL DES CHARGES	3 924 540 217	4 121 677 138
BÉNÉFICE OU PERTE	7 696 601	46 781 957

Dénomination :	SASU CORA
Siège Social :	1, rue du Chenil 77183 Croissy-Beaubourg
R.C. :	B 786 920 306

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 1 835 609 519 €
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 7 696 601 €, présenté sous forme de liste.

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

SOMMAIRE DE L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

INFORMATIONS ET COMMENTAIRES

- Fonds commercial
- Evolution nette des stocks
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Capitaux Propres
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Crédit bail
- Détail du résultat exceptionnel
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément au PCG (art. 833-1, art. 833-2/1).

Les comptes sociaux de CORA SASU sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux 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,

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Ce poste comprend pour l'essentiel :

- les logiciels comptabilisés à leur coût d'acquisition
- les fonds commerciaux acquis
- les dépenses de packaging

Les fonds commerciaux ne sont pas amortis du fait que leur durée d'utilisation est illimitée. Un test de dépréciation annuel est réalisé afin de justifier la valeur des fonds de commerce à l'actif du bilan et d'asseoir la nécessité de constater des éventuelles dépréciations et ce conformément aux directives du règlement de l'ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.

La durée générale retenue pour le calcul de l'amortissement, selon le mode linéaire, est comprise entre 1 et 5 ans.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- pour les constructions : entre 20 et 40 ans
- pour les agencements, aménagements, installations : entre 6 ans 2/3 et 10 ans
- pour le matériel et outillage : entre 5 et 10 ans
- pour le matériel de transport et informatique : entre 3 et 5 ans
- pour le mobilier de bureau : 10 ans

Les terrains et les immobilisations en cours ne sont pas amortis.

En complément, un amortissement dérogatoire, classé au bilan en provision réglementées, est constaté à chaque fois que les durées d'amortissement fiscalement admises sont inférieures aux durées d'utilisation comptables.

REGLES ET METHODES COMPTABLES (SUITE)

TITRES DE PARTICIPATION

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût historique. Dans l'hypothèse où des indicateurs de pertes de valeurs apparaissent, l'entreprise procède à une évaluation des titres sur la base d'une valeur d'utilité. La différence éventuelle ainsi calculée correspond au montant de la provision pour dépréciation.

STOCKS

Les stocks sont valorisés selon la méthode du dernier prix d'achat connu, sous déduction des ristournes et coopérations commerciales, sous réintégration des coûts logistiques et des dépréciations nécessaires lorsque la valeur d'inventaire devient inférieure à celle définie ci-dessus.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les VMP sont évaluées à leurs coûts d'acquisition.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités affectées à une lettre de crédit en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Seules les disponibilités non affectées à une lettre de crédit figurent au bilan pour leur contre-valeur à la fin de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des disponibilités en devises à ce dernier cours fait l'objet d'une provision en totalité.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

FAITS MARQUANTS

La crise sanitaire liée à la Covid 19, avec deux périodes de confinement, a eu un impact important sur les comptes :

- Baisse du Chiffre d'affaires de 319.6 M€ TTC, dont 228 M€ sur l'activité carburant.
- La fermeture de certains rayons non essentiels et de l'activité cafétéria ont fortement pénalisé la rentabilité.
- Fortes ventes de certaines denrées alimentaires dûes aux achats de précaution de nos clients.
- Evolution importante du chiffre d'affaires e-commerce avec une variation positive de 45 % versus 2019.
- Versement d'une prime Covid de 12.3 M€ aux salariés présents physiquement en magasin lors du 1er confinement.

Un Plan de Sauvegarde de l'Emploi, validé par la Direccte le 1ier août 2020, concerne 911 collaborateurs qui vont quitter l'entreprise à l'issue du congé de reclassement.

Ce plan a été constaté dans les charges exceptionnelles de CORA à hauteur de :

- 12,8 M€ en charges de restructuration
- 29.5 M€ en provision pour restructuration.

EVENEMENTS POST CLOTURE

La crise sanitaire liée au COVID 19, avec une troisième période de confinement impacte encore fortement l'activité de CORA.

Il est difficile d'en évaluer les conséquences sur le résultat 2021, même si on retrouve les mêmes tendances qu'en 2020, avec en plus un effet miroir sur le chiffre d'affaires de certaines denrées alimentaires.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Néant.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Néant.

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Les engagements financiers donnés s'élèvent :

- au titre d'indemnités de départ à la retraite à 71 066 647 €
- au titre d'un plan de retraite entreprise à prestations définies à 7 263 224 €

Les évaluations des indemnités de départ en retraite sont basées sur les droits de la convention collective nationale du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire.

Les principales hypothèses de calcul sont les suivantes :

Hypothèses économiques

- taux d'actualisation : 0,30%
- taux d'inflation long terme : 1,70%
- taux moyen de charges sociales patronales : 39,23% pour les cadres et les maîtrises et 28,35% pour les employés

Hypothèses démographiques

- âge de départ en retraite : 64 ans pour les cadres et 62 ans pour les maîtrises et employés
- tables de mortalité : Tables INSEE TD/TV 2014-2016
- tables de turnover : Tables par catégorie de salariés (cadres, maîtrises et employés) basées sur l'historique des 3 dernières années. Les taux sont dégressifs par tranche d'âge et nuls à partir de 55 ans.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ETAT DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			1 582 609
Autres immobilisations incorporelles	544 501 446		
TOTAL immobilisations incorporelles :	544 501 446		1 582 609
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	97 774 008		1 321 662
Constructions sur sol propre	349 286 929		9 543 579
Constructions sur sol d'autrui	55 495 534		
Constructions installations générales	551 399 431		40 633 159
Installations techniques et outillage industriel	371 463 073		19 359 614
Installations générales, agencements et divers	18 595 197		
Matériel de transport	18 108 984		2 631 256
Matériel de bureau, informatique et mobilier	56 661 827		3 122 181
Emballages récupérables et divers	2 721 544		51 744
Immobilisations corporelles en cours	47 890 125		61 902 323
Avances et acomptes	15 241 392		13 508 442
TOTAL immobilisations corporelles :	1 584 638 045		152 073 960
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	188 333 268		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 035 852		35 192
TOTAL immobilisations financières :	189 369 120		35 192
TOTAL GÉNÉRAL	2 318 508 612		153 691 760

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		444 214	545 639 841	
TOTAL immobilisations incorporelles :		444 214	545 639 841	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		477 107	98 618 563	
Constructions sur sol propre	85	1 058 974	357 771 449	
Constructions sur sol d'autrui		1 746 002	53 749 532	
Constructions installations générales	246 840	5 167 745	586 618 005	
Install. techn., matériel et out. industriels	8 436	17 823 372	372 990 880	
Inst. générales, agencements et divers		2 945 990	15 649 207	
Matériel de transport		706 599	20 033 641	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		1 383 346	58 400 662	
Emballages récupérables et divers		48 708	2 724 580	
Immobilisations corporelles en cours	48 724 571	7 172	61 060 705	
Avances et acomptes	14 266 593		14 483 241	
TOTAL immobilisations corporelles :	63 246 525	31 365 014	1 642 100 466	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			188 333 268	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		6 181	1 064 863	
TOTAL immobilisations financières :		6 181	189 398 131	
TOTAL GÉNÉRAL	63 246 525	31 815 410	2 377 138 437	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	38 131 342	2 370 219	444 214	40 057 346
TOTAL immobilisations incorporelles :	38 131 342	2 370 219	444 214	40 057 346
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	240 888 233	5 572 615	1 026 485	245 434 364
Constructions sur sol d'autrui	45 806 725	621 641	1 746 002	44 682 364
Constructions installations générales	428 012 594	20 141 606	5 167 368	442 986 831
Installations techn. et outillage industriel	327 900 606	14 196 111	17 823 372	324 273 345
Inst. générales, agencements et divers	18 489 619	43 514	2 945 990	15 587 143
Matériel de transport	16 243 116	1 415 494	706 599	16 952 011
Mat. de bureau, informatique et mobil.	47 557 019	4 463 355	1 383 346	50 637 028
Emballages récupérables et divers	1 675 875	520 394	48 708	2 147 560
TOTAL immobilisations corporelles :	1 126 573 787	46 974 729	30 847 869	1 142 700 646
TOTAL GÉNÉRAL	1 164 705 129	49 344 947	31 292 084	1 182 757 993

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	4 261 198		
Constructions sur sol d'autrui	312 501		
Constructions installations générales	2 487 344	2 619 111	
Installations techniques et outillage industriel	1 625	518 758	
Installations générales, agencements et divers	0		
Matériel de transport		171 533	
Matériel de bureau, informatique et mobilier		523 868	
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	7 062 668	3 833 270	
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	7 062 668	3 833 270	

ETAT DES AMORTISSEMENTS (suite)

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre	4 261 198	2 219 847
Constructions sur sol d'autrui	312 501	35 177
Constructions installations générales	5 106 455	1 425 424
Installations techniques et outillage industriel	520 383	411 400
Installations générales, agencements et divers	0	2 125
Matériel de transport	171 533	108 609
Matériel de bureau, informatique et mobilier	523 868	821 558
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :	10 895 938	5 024 140
Frais d'acquisition de titres de participations		
TOTAL GÉNÉRAL	10 895 938	5 024 140

ETAT DES PROVISIONS

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	106 691 818	10 895 938	5 024 139	112 563 617
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	106 691 818	10 895 938	5 024 139	112 563 617

Provisions pour litiges	4 638 454	1 940 320	2 028 685	4 550 089
Prov. pour garant. données aux clients	834 024	764 580	834 024	764 580
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités	17 900		14 300	3 600
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	7 660 584	31 153 084	2 917 378	35 896 290
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	13 150 962	33 857 984	5 794 387	41 214 559

Prov. sur immobilisations incorporelles	255 919			255 919
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	4 600 091			4 600 091
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	9 151 664	6 154 857	9 151 664	6 154 857
Provisions sur comptes clients	4 452 710	534 582	2 184 655	2 802 637
Autres provisions pour dépréciation	998 050	222 821	111 275	1 109 596
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	19 458 434	6 912 259	11 447 594	14 923 099

TOTAL GÉNÉRAL	139 301 213	51 666 182	22 266 121	168 701 274
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		11 247 561	16 844 693	
- financières				
- exceptionnelles		40 418 621	5 421 427	

ÉTAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	32 679	6 429	26 250
Autres immobilisations financières	1 032 184		1 032 184
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 064 863	6 429	1 058 434
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	2 791 102		2 791 102
Autres créances clients	105 712 047	105 712 047	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	207 940	207 940	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéficies	8 329 064	8 329 064	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	26 187 595	26 187 595	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	930 241	930 241	
État - Divers	2 282 491	2 282 491	
Groupe et associés	7 333 782	7 333 782	
Débiteurs divers	38 201 775	38 201 775	
TOTAL de l'actif circulant :	191 976 036	189 184 934	2 791 102
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	6 911 807	5 421 368	1 490 439
TOTAL GÉNÉRAL	199 952 705	194 612 730	5 339 975
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursement des prêts dans l'exercice		5 893	
Prêts et avances consentis aux associés			

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	152	152		
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	207 287	207 287		
Emprunts et dettes financières divers	53 981 274	16 199 905	37 724 807	56 563
Fournisseurs et comptes rattachés	540 634 479	540 523 623	110 857	
Personnel et comptes rattachés	45 270 574	45 270 574		
Sécurité sociale et autres organismes	53 761 258	53 761 258		
Impôts sur les bénéficies				
Taxe sur la valeur ajoutée	17 828 583	17 828 583		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	18 012 135	18 012 135		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	48 103 836	48 103 836		
Groupe et associés	367 309 579	367 309 579		
Autres dettes	20 180 115	20 180 115		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	870 778	761 560	109 218	
TOTAL GÉNÉRAL	1 166 160 051	1 128 158 607	37 944 881	56 563
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

INFORMATIONS ET COMMENTAIRES

FONDS COMMERCIAL

Les fonds de commerce s'élèvent à 499 349 511 € acquis par voie de fusion ou d'apport

EVOLUTION NETTE DES STOCKS

	2019	2020	Variation
Stocks bruts	364 024 986	374 167 629	10 142 643
Abattements différés	-48 851 532	-52 322 919	-3 471 387
Coûts logistiques	10 606 416	10 342 412	-264 004
Dépréciation des stocks	-6 878 765	-3 393 064	3 485 701
Provision démarque inconnue	-2 272 899	-2 761 793	-488 894
TOTAL	316 628 205	326 032 265	9 404 060

PRODUITS ET AVOIRS À RECEVOIR

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	20 159 995
Personnel	
Organismes sociaux	
État	3 135 524
Divers, produits à recevoir	690 392
Autres créances	(26 172 204)
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	1 050
TOTAL	(2 185 243)

CHARGES À PAYER ET AVOIR À ETABLIR

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1 782 425
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 734 824
Dettes fiscales et sociales	77 697 768
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 457 037
Disponibilités, charges à payer	193 283
Autres dettes	4 714 529
TOTAL	294 579 866

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	6 911 807	870 778
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	6 911 807	870 778

CAPITAUX PROPRES

Le capital s'élève à 5 644 000 €. Il est composé de 370 217 actions, émises et entièrement libérées, d'une valeur nominale de 15,25 €.

Tableau de variation des capitaux propres	31-12-2019	Affectation du résultat 2019	Distribution de dividendes	Autres variations	Résultat 2020	31-12-2020
Capital social	5 644 000					5 644 000
Prime d'apport et fusion	84 065 928					84 065 928
Réserve légale	564 400					564 400
Autres réserves	0					0
Report à nouveau	370 918 407	46 781 957				417 700 364
Résultat de l'exercice	46 781 957	(46 781 957)			7 696 601	7 696 601
Provisions réglementées	106 691 818			5 871 799		112 563 617
Total Capitaux Propres	614 666 510	0	0	5 871 799	7 696 601	628 234 910

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
Ventes de marchandises	3 528 630 695	20 965 347	3 549 596 042
Ventes de produits finis	203 373 225		203 373 225
Prestations de services	99 034 826	2 068 184	101 103 011
Chiffres d'affaires nets	3 831 038 747	23 033 531	3 854 072 278

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Les engagements financiers donnés s'élèvent :
- au titre d'avaux et cautions à 74 907 500 €

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	57 155 469	17 376 041
Résultat exceptionnel (et participation)	-45 918 048	-13 055 774
Résultat comptable	7 696 601	4 320 267

L'impôt sur les bénéfices de l'exercice est de 4 320 267 € avant crédit d'impôt.
Le taux effectif est de 32,02% composé du taux d'IS de 28% sur 500 000 €, d'un taux d'IS de 31% appliqué au bénéfice fiscal supérieur à 500 000 €, de la contribution sociale de 3,3% .

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant H.T.
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	361 953
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	361 953

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié
Cadres	1 290
Agents de maîtrise	1 178
Employés	15 433
TOTAL	17 901

CREDIT BAIL

	Terrains	Constructions	Matériel	Total
Valeur d'origine			81 185	81 185
Amortissements (1)				
- cumuls exercices antérieurs			54 401	54 401
- entrées				
- dotations de l'exercice			15 181	15 181
- contrats terminés dans l'exercice			-30 485	-30 485
Total amortissements			39 097	39 097
Redevances payées				
- cumuls exercices antérieurs			49 461	49 461
- entrées				
- paiements de l'exercice			14 254	14 254
- contrats terminés dans l'exercice			-28 000	-28 800
Total redevances payées			34 915	34 915
Redevances restant à payer				
- à un an au plus			11 315	11 315
- à plus d'un an et cinq ans au plus			10 345	10 345
- à plus de cinq ans				
Total redevances à payer			21 660	21 660
Valeur résiduelle				
- à un an au plus				
- à plus d'un an et cinq ans au plus			509	509
- à plus de cinq ans				
Total valeur résiduelle			509	509
Engagement			22 169	22 169

(1) tels qu'ils auraient calculés si la société avait été propriétaire des biens

DETAIL DU RÉSULTAT EXCEPTIONNEL

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes et pénalités	50 046	55 682
Clients		2 792
Fournisseurs	204 289	
Personnel	123 908	2 395
Organismes sociaux	10 032	
Débiteurs, créditeurs divers	25 631	7 720
Impôts		289 558
Cessions corporelles	517 145	2 748 892
Cessions financières	6 181	5 953
Frais de restructuration	13 004 457	
Amortissements exceptionnels	306 680	
Amortissements dérogatoires	10 895 938	5 024 139
Divers	3 800	110 274
Créances amorties		27 786
Provisions pour restructuration	29 522 683	397 288
Sinistre		80 264
TOTAL	54 670 791	8 752 742

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS-MÈRES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

La société consolidante est Louis DELHAIZE dans laquelle les comptes annuels de la société sont inclus selon la méthode de l'intégration globale.

La société est membre de l'intégration fiscale DELPAREF.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves (y compris résultat de l'exercice)	Quote part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A.H.T. du dernier exercice clos	Bénéfice ou (perte) net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
A - Renseignements détaillés concernant les filiales et participations (dont la valeur d'inventaire excède 1% du capital de la société astreinte à la publication)										
Filiales (plus de 50% du capital détenu par la société)										
Cora Courtage	500 000	135 925	100.00	500 000	500 000			7 435	3 020	
EDG	95 850	55 858	100.00	307 624	307 624			16 847	2 523	
Pacaly	2 338 468	667 414	100.00	3 168 196	3 168 196			32 959	9 749	
Mondelange Expansion	1 524 500	47 778	99.98	1 524 185	1 524 185			4 417	3 273	
SCI BGV1	180	(248 970)	99.17	4 657 290	57 290	832 859		3 808	9 483	
Réga Logistique	816 330	(86 401)	100.00	321 000	321 000	387 000		4 280 716	(664 851)	
Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
Distridyn	274 378	12 620 243	49.99	383 300	383 300		68 000 000	1 280 697 260	663 465	
Supermarchés Match	75 420 100	117 033 865	20.99	131 348 807	131 348 807			1 189 945 962	23 225 519	2 295 344
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations										
Filiales non reprises au § A										
a) Françaises										
Grosse Haye	7 700	4 823 562	100.00	7 792	7 792	5 565 565		145 450	72 118	
SCI Jouan Nord	3 000	68 198	99.50	0	0			45	(211)	
Cora Box	10 000	(224 320)	100	10 000	10 000	226 914		0	(1 847)	
Cora Proxi	1	(8 749)	100	10 000	10 000	11 353		0	(1 829)	
GIE Record Expansion	0	(4 426)	100	0	0	4 426		0	(4 426)	
Cora Nova 5	10 000	(1 045)	100	10 000	10 000			0	(325)	
b) Etrangères										
Participations non reprises au § A										
a) Françaises										
b) Etrangères										

CORA
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 644 000 euros
Domaine de Beaubourg - 1 rue du Chenil
CS 30175 CROISSY-BEAUBOURG
77435 MARNE-LA-VALLEE CEDEX 2
786 920 306 RCS MEAUX

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 2 JUIN 2021

LA SOUSSIGNÉE :

La société DELPAREF, société par actions simplifiée au capital de 11 127 355,99 euros dont le siège social est situé à PARIS au 37 avenue Pierre 1^{er} de Serbie - 75008 PARIS, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de PARIS sous le numéro 692 035 421 (Ci-après l' « **Associé Unique** »),

Représentée par Monsieur Adriano SEGANTINI, en sa qualité de Président,

Propriétaire de la totalité des 370 217 actions de la société **CORA** sus-désignée, (Ci-après la « **Société** »),

(...)

A PRIS LES DÉCISIONS SUIVANTES PORTANT SUR :

- (...)
- Affectation du résultat dudit exercice ;
- (...)
- (...)
- (...)
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

(...)

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 7 969 601 € de la façon suivante :

-L'intégralité au compte « **REPORT À NOUVEAU** », soit la somme de 7 969 601 €, qui passera ainsi de 417 700 364 € à 425 669 965 €.

Conformément aux dispositions légales l'assemblée prend acte des dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, savoir :

Exercice	Dividende par action
31/12/2017	127 €
31/12/2018	106 €
31/12/2019	Néant

(...)

SIXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités.

(...)

Pour extrait certifié conforme par l'Associé unique
La société DELPAREF, représentée par son Président,
Monsieur Adriano SEGANTINI

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Adriano Segantini', written in a cursive style.

CORA SAS

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2020)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

A l'Associé unique
CORA SAS
1, rue du Chenil
77183 Croissy-Beaubourg

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 CORA SAS 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.

*PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que 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.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 27 mai 2021

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Philippe Vincent

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	784 918	269 201	515 717	424 181
Fonds commercial	501 019 415	143 944	500 875 471	500 887 879
Autres immobilisations incorporelles	43 835 508	39 644 201	4 191 307	5 058 045
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	545 639 841	40 057 346	505 582 494	506 370 105
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	98 618 563	255 919	98 362 644	97 518 089
Constructions	998 138 986	733 103 559	265 035 428	241 474 342
Installations techniques, matériel et outillage industriel	372 990 880	324 273 345	48 717 535	43 562 467
Autres immobilisations corporelles	96 808 091	85 323 743	11 484 348	12 121 923
Immobilisations en cours	61 060 705		61 060 705	47 890 125
Avances et acomptes	14 483 241		14 483 241	15 241 392
TOTAL immobilisations corporelles :	1 642 100 466	1 142 956 565	499 143 900	457 808 339
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	188 333 268	4 600 091	183 733 177	183 733 177
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	32 679		32 679	38 571
Autres immobilisations financières	1 032 184		1 032 184	997 281
TOTAL immobilisations financières :	189 398 131	4 600 091	184 798 040	184 769 029
ACTIF IMMOBILISÉ	2 377 138 437	1 187 614 003	1 189 524 434	1 148 947 473
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	387 948		387 948	219 256
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	331 799 174	6 154 857	325 644 317	316 408 949
TOTAL stocks et en-cours :	332 187 122	6 154 857	326 032 265	316 628 205
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	53 610 743		53 610 743	50 078 675
Créances clients et comptes rattachés	108 503 149	2 802 637	105 700 512	104 484 632
Autres créances	83 472 887	1 109 596	82 363 291	108 269 557
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	245 586 779	3 912 232	241 674 547	262 832 865
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				3 000 000
Disponibilités	71 466 467		71 466 467	73 944 833
Charges constatées d'avance	6 911 807		6 911 807	5 997 348
TOTAL disponibilités et divers :	78 378 273		78 378 273	82 942 181
ACTIF CIRCULANT	656 152 174	10 067 089	646 085 085	662 403 251
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	3 033 290 611	1 197 681 092	1 835 609 519	1 811 350 724

Bilan Passif
CORA S.A.S.U.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 5 644 000	5 644 000	5 644 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	84 065 928	84 065 928
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	564 400	564 400
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	417 700 364	370 918 407
Résultat de l'exercice	7 696 601	46 781 957
TOTAL situation nette :	515 671 293	507 974 692
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	112 563 617	106 691 818
CAPITAUX PROPRES	628 234 910	614 666 510
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	11 653 676	12 622 949
Provisions pour charges	29 560 883	528 013
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	41 214 559	13 150 962
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	152	152
Autres emprunts obligataires	207 287	1 743 060
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financiers divers	421 290 853	379 640 791
TOTAL dettes financières :	421 498 292	381 384 004
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	241 729	231 259
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	540 634 479	579 022 857
Dettes fiscales et sociales	134 872 550	143 074 776
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	48 103 836	46 595 591
Autres dettes	19 938 386	31 920 151
TOTAL dettes diverses :	743 549 252	800 613 375
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	870 778	1 304 614
DETTES	1 166 160 051	1 183 533 252
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 835 609 519	1 811 350 724

Compte de Résultat (Première Partie)
CORA S.A.S.U.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	3 528 630 695	20 965 347	3 549 596 042	3 789 724 125
Production vendue de biens	203 373 225		203 373 225	202 208 537
Production vendue de services	99 034 826	2 068 184	101 103 011	94 593 655
Chiffres d'affaires nets	3 831 038 747	23 033 531	3 854 072 278	4 086 526 316
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 717 160	4 986 827
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			36 385 112	36 055 083
Autres produits			19 295 003	8 834 628
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 914 469 553	4 136 402 854
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			2 780 182 897	2 981 831 663
Variation de stock de marchandises			(6 238 561)	10 064 680
Achats de matières premières et autres approvisionnements			211 776	113 293
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(168 692)	998
Autres achats et charges externes			380 820 363	377 473 866
TOTAL charges externes :			3 154 807 782	3 369 484 501
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			80 103 439	80 249 895
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			432 251 225	415 420 739
Charges sociales			122 246 234	125 379 742
TOTAL charges de personnel :			554 497 460	540 800 481
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			49 038 267	43 973 098
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			6 912 259	11 552 195
Dotations aux provisions pour risques et charges			4 335 301	7 223 208
TOTAL dotations d'exploitation :			60 285 828	62 748 501
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			4 828 919	2 710 325
CHARGES D'EXPLOITATION			3 854 523 429	4 055 993 703
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			59 946 124	80 409 151

Compte de Résultat (Seconde Partie)
CORA S.A.S.U.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	59 946 124	80 409 151
Bénéfice attribué ou perte transférée	4 833 688	5 241 062
Perte supportée ou bénéfice transféré	10 190	466 511
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	2 295 344	2 283 847
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 800 976	1 852 275
Reprises sur provisions et transferts de charges		35
Différences positives de change	84 515	147 449
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	4 180 835	4 283 606
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	11 770 849	12 703 309
Différences négatives de change	24 139	19
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	11 794 988	12 703 327
RÉSULTAT FINANCIER	(7 614 153)	(8 419 721)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	57 155 469	76 763 981
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	496 207	7 445 070
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 754 844	584 498
Reprises sur provisions et transferts de charges	5 501 691	14 502 005
	8 752 742	22 531 573
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	417 706	363 070
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 527 783	7 860 884
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	40 725 301	10 748 729
	54 670 791	18 972 684
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(45 918 048)	3 558 889
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		9 221 299
Impôts sur les bénéfices	3 540 820	24 319 615
TOTAL DES PRODUITS	3 932 236 818	4 168 459 096
TOTAL DES CHARGES	3 924 540 217	4 121 677 138
BÉNÉFICE OU PERTE	7 696 601	46 781 957

Dénomination :	SASU CORA
Siège Social :	1, rue du Chenil 77183 Croissy-Beaubourg
R.C. :	B 786 920 306

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 1 835 609 519 €
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 7 696 601 €, présenté sous forme de liste.

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

SOMMAIRE DE L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

INFORMATIONS ET COMMENTAIRES

- Fonds commercial
- Evolution nette des stocks
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Capitaux Propres
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Crédit bail
- Détail du résultat exceptionnel
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément au PCG (art. 833-1, art. 833-2/1).

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Ce poste comprend pour l'essentiel :

- les logiciels comptabilisés à leur coût d'acquisition
- les fonds commerciaux acquis
- les dépenses de packaging

Les fonds commerciaux ne sont pas amortis du fait que leur durée d'utilisation est illimitée. Un test de dépréciation annuel est réalisé afin de justifier la valeur des fonds de commerce à l'actif du bilan et d'asseoir la nécessité de constater des éventuelles dépréciations et ce conformément aux directives du règlement de l'ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.

La durée générale retenue pour le calcul de l'amortissement, selon le mode linéaire, est comprise entre 1 et 5 ans.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- pour les constructions : entre 20 et 40 ans
- pour les agencements, aménagements, installations : entre 6 ans 2/3 et 10 ans
- pour le matériel et outillage : entre 5 et 10 ans
- pour le matériel de transport et informatique : entre 3 et 5 ans
- pour le mobilier de bureau : 10 ans

Les terrains et les immobilisations en cours ne sont pas amortis.

En complément, un amortissement dérogatoire, classé au bilan en provision règlementées, est constaté à chaque fois que les durées d'amortissement fiscalement admises sont inférieures aux durées d'utilisation comptables.

REGLES ET METHODES COMPTABLES (SUITE)

TITRES DE PARTICIPATION

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût historique. Dans l'hypothèse où des indicateurs de pertes de valeurs apparaissent, l'entreprise procède à une évaluation des titres sur la base d'une valeur de marché. La différence éventuelle ainsi calculée correspond au montant de la provision pour dépréciation.

STOCKS

Les stocks sont valorisés selon la méthode du dernier prix d'achat connu, sous déduction des ristournes et coopérations commerciales, sous réintégration des coûts logistiques et des dépréciations nécessaires lorsque la valeur d'inventaire devient inférieure à celle définie ci-dessus.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les VMP sont évaluées à leurs coûts d'acquisition.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités affectées à une lettre de crédit en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Seules les disponibilités non affectées à une lettre de crédit figurent au bilan pour leur contre-valeur à la fin de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des disponibilités en devises à ce dernier cours fait l'objet d'une provision en totalité.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

FAITS MARQUANTS

La crise sanitaire liée à la Covid 19, avec deux périodes de confinement, a eu un impact important sur les comptes :

- Baisse du Chiffre d'affaires de 319.6 M€ TTC, dont 228 M€ sur l'activité carburant.
- La fermeture de certains rayons non essentiels et de l'activité cafétéria ont fortement pénalisé la rentabilité.
- Fortes ventes de certaines denrées alimentaires dûes aux achats de précaution de nos clients.
- Evolution importante du chiffre d'affaires e-commerce avec une variation positive de 45 % versus 2019.
- Versement d'une prime Covid de 12.3 M€ aux salariés présents physiquement en magasin lors du 1er confinement.

Un Plan de Sauvegarde de l'Emploi, validé par la Direccte le 1er août 2020, concerne 911 collaborateurs qui vont quitter l'entreprise à l'issue du congé de reclassement.

Ce plan a été constaté dans les charges exceptionnelles de CORA à hauteur de :

- 12,8 M€ en charges de restructuration
- 29.5 M€ en provision pour restructuration.

EVENEMENTS POST CLOTURE

La crise sanitaire liée au COVID 19, avec une troisième période de confinement impacte encore fortement l'activité de CORA.

Il est difficile d'en évaluer les conséquences sur le résultat 2021, même si on retrouve les mêmes tendances qu'en 2020, avec en plus un effet miroir sur le chiffre d'affaires de certaines denrées alimentaires.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Néant.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Néant.

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Les engagements financiers donnés s'élèvent :

- au titre d'avals et cautions à 74 907 500 €
- au titre d'indemnités de départ à la retraite à 71 066 647 €
- au titre d'un plan de retraite entreprise à prestations définies à 7 263 224 €

Les évaluations des indemnités de départ en retraite sont basées sur les droits de la convention collective nationale du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire.

Les principales hypothèses de calcul sont les suivantes :

Hypothèses économiques

- taux d'actualisation : 0,30%
- taux d'inflation long terme : 1,70%
- taux moyen de charges sociales patronales : 39,23% pour les cadres et les maîtrises et 28,35% pour les employés

Hypothèses démographiques

- age de départ en retraite : 64 ans pour les cadres et 62 ans pour les maîtrises et employés
- tables de mortalité : Tables INSEE TD/TV 2014-2016
- tables de turnover : Tables par catégorie de salariés (cadres, maîtrises et employés) basées sur l'historique des 3 dernières années. Les taux sont dégressifs par tranche d'âge et nuls à partir de 55 ans.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ETAT DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			1 582 609
Autres immobilisations incorporelles	544 501 446		
TOTAL immobilisations incorporelles :	544 501 446		1 582 609
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	97 774 008		1 321 662
Constructions sur sol propre	349 286 929		9 543 579
Constructions sur sol d'autrui	55 495 534		
Constructions installations générales	551 399 431		40 633 159
Installations techniques et outillage industriel	371 463 073		19 359 614
Installations générales, agencements et divers	18 595 197		
Matériel de transport	18 108 984		2 631 256
Matériel de bureau, informatique et mobilier	56 661 827		3 122 181
Emballages récupérables et divers	2 721 544		51 744
Immobilisations corporelles en cours	47 890 125		61 902 323
Avances et acomptes	15 241 392		13 508 442
TOTAL immobilisations corporelles :	1 584 638 045		152 073 960
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	188 333 268		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 035 852		35 192
TOTAL immobilisations financières :	189 369 120		35 192
TOTAL GÉNÉRAL	2 318 508 612		153 691 760

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		444 214	545 639 841	
TOTAL immobilisations incorporelles :		444 214	545 639 841	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		477 107	98 618 563	
Constructions sur sol propre	85	1 058 974	357 771 449	
Constructions sur sol d'autrui		1 746 002	53 749 532	
Constructions installations générales	246 840	5 167 745	586 618 005	
Install. techn., matériel et out. industriels	8 436	17 823 372	372 990 880	
Inst. générales, agencements et divers		2 945 990	15 649 207	
Matériel de transport		706 599	20 033 641	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		1 383 346	58 400 662	
Emballages récupérables et divers		48 708	2 724 580	
Immobilisations corporelles en cours	48 724 571	7 172	61 060 705	
Avances et acomptes	14 266 593		14 483 241	
TOTAL immobilisations corporelles :	63 246 525	31 365 014	1 642 100 466	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			188 333 268	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		6 181	1 064 863	
TOTAL immobilisations financières :		6 181	189 398 131	
TOTAL GÉNÉRAL	63 246 525	31 815 410	2 377 138 437	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	38 131 342	2 370 219	444 214	40 057 346
TOTAL immobilisations incorporelles :	38 131 342	2 370 219	444 214	40 057 346
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	240 888 233	5 572 615	1 026 485	245 434 364
Constructions sur sol d'autrui	45 806 725	621 641	1 746 002	44 682 364
Constructions installations générales	428 012 594	20 141 606	5 167 368	442 986 831
Installations techn. et outillage industriel	327 900 606	14 196 111	17 823 372	324 273 345
Inst. générales, agencements et divers	18 489 619	43 514	2 945 990	15 587 143
Matériel de transport	16 243 116	1 415 494	706 599	16 952 011
Mat. de bureau, informatique et mobil.	47 557 019	4 463 355	1 383 346	50 637 028
Emballages récupérables et divers	1 675 875	520 394	48 708	2 147 560
TOTAL immobilisations corporelles :	1 126 573 787	46 974 729	30 847 869	1 142 700 646
TOTAL GÉNÉRAL	1 164 705 129	49 344 947	31 292 084	1 182 757 993

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	4 261 198		
Constructions sur sol d'autrui	312 501		
Constructions installations générales	2 487 344	2 619 111	
Installations techniques et outillage industriel	1 625	518 758	
Installations générales, agencements et divers	0		
Matériel de transport		171 533	
Matériel de bureau, informatique et mobilier		523 868	
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	7 062 668	3 833 270	
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	7 062 668	3 833 270	

ETAT DES AMORTISSEMENTS (suite)

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre	4 261 198	2 219 847
Constructions sur sol d'autrui	312 501	35 177
Constructions installations générales	5 106 455	1 425 424
Installations techniques et outillage industriel	520 383	411 400
Installations générales, agencements et divers	0	2 125
Matériel de transport	171 533	108 609
Matériel de bureau, informatique et mobilier	523 868	821 558
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :	10 895 938	5 024 140
Frais d'acquisition de titres de participations		
TOTAL GÉNÉRAL	10 895 938	5 024 140

ETAT DES PROVISIONS

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	106 691 818	10 895 938	5 024 139	112 563 617
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	106 691 818	10 895 938	5 024 139	112 563 617

Provisions pour litiges	4 638 454	1 940 320	2 028 685	4 550 089
Prov. pour garant. données aux clients	834 024	764 580	834 024	764 580
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités	17 900		14 300	3 600
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	7 660 584	31 153 084	2 917 378	35 896 290
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	13 150 962	33 857 984	5 794 387	41 214 559

Prov. sur immobilisations incorporelles	255 919			255 919
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	4 600 091			4 600 091
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	9 151 664	6 154 857	9 151 664	6 154 857
Provisions sur comptes clients	4 452 710	534 582	2 184 655	2 802 637
Autres provisions pour dépréciation	998 050	222 821	111 275	1 109 596
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	19 458 434	6 912 259	11 447 594	14 923 099

TOTAL GÉNÉRAL	139 301 213	51 666 182	22 266 121	168 701 274
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		11 247 561	16 844 693	
- financières				
- exceptionnelles		40 418 621	5 421 427	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	32 679	6 429	26 250
Autres immobilisations financières	1 032 184		1 032 184
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 064 863	6 429	1 058 434
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	2 791 102		2 791 102
Autres créances clients	105 712 047	105 712 047	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	207 940	207 940	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	8 329 064	8 329 064	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	26 187 595	26 187 595	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	930 241	930 241	
État - Divers	2 282 491	2 282 491	
Groupe et associés	7 333 782	7 333 782	
Débiteurs divers	38 201 775	38 201 775	
TOTAL de l'actif circulant :	191 976 036	189 184 934	2 791 102
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	6 911 807	5 421 368	1 490 439
TOTAL GÉNÉRAL	199 952 705	194 612 730	5 339 975
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursement des prêts dans l'exercice		5 893	
Prêts et avances consentis aux associés			

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	152	152		
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	207 287	207 287		
Emprunts et dettes financières divers	53 981 274	16 199 905	37 724 807	56 563
Fournisseurs et comptes rattachés	540 634 479	540 523 623	110 857	
Personnel et comptes rattachés	45 270 574	45 270 574		
Sécurité sociale et autres organismes	53 761 258	53 761 258		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	17 828 583	17 828 583		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	18 012 135	18 012 135		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	48 103 836	48 103 836		
Groupe et associés	367 309 579	367 309 579		
Autres dettes	20 180 115	20 180 115		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	870 778	761 560	109 218	
TOTAL GÉNÉRAL	1 166 160 051	1 128 158 607	37 944 881	56 563
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

INFORMATIONS ET COMMENTAIRES

FONDS COMMERCIAL

Les fonds de commerce s'élèvent à 499 349 511 € acquis par voie de fusion ou d'apport

EVOLUTION NETTE DES STOCKS

	2019	2020	Variation
Stocks bruts	364 024 986	374 167 629	10 142 643
Abattements différés	-48 851 532	-52 322 919	-3 471 387
Coûts logistiques	10 606 416	10 342 412	-264 004
Dépréciation des stocks	-6 878 765	-3 393 064	3 485 701
Provision démarque inconnue	-2 272 899	-2 761 793	-488 894
TOTAL	316 628 205	326 032 265	9 404 060

PRODUITS ET AVOIRS À RECEVOIR

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	20 159 995
Personnel	
Organismes sociaux	
État	3 135 524
Divers, produits à recevoir	690 392
Autres créances	(26 172 204)
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	1 050
TOTAL	(2 185 243)

CHARGES À PAYER ET AVOIR À ETABLIR

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1 782 425
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 734 824
Dettes fiscales et sociales	77 697 768
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 457 037
Disponibilités, charges à payer	193 283
Autres dettes	4 714 529
TOTAL	294 579 866

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	6 911 807	870 778
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	6 911 807	870 778

CAPITAUX PROPRES

Le capital s'élève à 5 644 000 €. Il est composé de 370 217 actions, émises et entièrement libérées, d'une valeur nominale de 15,25 €.

Tableau de variation des capitaux propres	31-12-2019	Affectation du résultat 2019	Distribution de dividendes	Autres variations	Résultat 2020	31-12-2020
Capital social	5 644 000					5 644 000
Prime d'apport et fusion	84 065 928					84 065 928
Réserve légale	564 400					564 400
Autres réserves	0					0
Report à nouveau	370 918 407	46 781 957				417 700 364
Résultat de l'exercice	46 781 957	(46 781 957)			7 696 601	7 696 601
Provisions réglementées	106 691 818			5 871 799		112 563 617
Total Capitaux Propres	614 666 510	0	0	5 871 799	7 696 601	628 234 910

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
Ventes de marchandises	3 528 630 695	20 965 347	3 549 596 042
Ventes de produits finis	203 373 225		203 373 225
Prestations de services	99 034 826	2 068 184	101 103 011
Chiffres d'affaires nets	3 831 038 747	23 033 531	3 854 072 278

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	57 155 469	17 376 041
Résultat exceptionnel (et participation)	-45 918 048	-13 055 774
Résultat comptable	7 696 601	4 320 267

L'impôt sur les bénéfices de l'exercice est de 4 320 267 € avant crédit d'impôt.

Le taux effectif est de 32,02% composé du taux d'IS de 28% sur 500 000 €, d'un taux d'IS de 31% appliqué au bénéfice fiscal supérieur à 500 000 €, de la contribution sociale de 3,3% .

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant H.T.
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	361 953
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	361 953

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié
Cadres	1 290
Agents de maîtrise	1 178
Employés	15 433
TOTAL	17 901

CREDIT BAIL

	Terrains	Constructions	Matériel	Total
Valeur d'origine			81 185	81 185
Amortissements (1)				
- cumuls exercices antérieurs			54 401	54 401
- entrées				
- dotations de l'exercice			15 181	15 181
- contrats terminés dans l'exercice			-30 485	-30 485
Total amortissements			39 097	39 097
Redevances payées				
- cumuls exercices antérieurs			49 461	49 461
- entrées				
- paiements de l'exercice			14 254	14 254
- contrats terminés dans l'exercice			-28 000	-28 800
Total redevances payées			34 915	34 915
Redevances restant à payer				
- à un an au plus			11 315	11 315
- à plus d'un an et cinq ans au plus			10 345	10 345
- à plus de cinq ans				
Total redevances à payer			21 660	21 660
Valeur résiduelle				
- à un an au plus				
- à plus d'un an et cinq ans au plus			509	509
- à plus de cinq ans				
Total valeur résiduelle			509	509
Engagement			22 169	22 169

(1) tels qu'ils auraient calculés si la société avait été propriétaire des biens

DETAIL DU RÉSULTAT EXCEPTIONNEL

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes et pénalités	50 046	55 682
Clients		2 792
Fournisseurs	204 289	
Personnel	123 908	2 395
Organismes sociaux	10 032	
Débiteurs, créditeurs divers	25 631	7 720
Impôts		289 558
Cessions corporelles	517 145	2 748 892
Cessions financières	6 181	5 953
Frais de restructuration	13 004 457	
Amortissements exceptionnels	306 680	
Amortissements dérogatoires	10 895 938	5 024 139
Divers	3 800	110 274
Créances amorties		27 786
Provisions pour restructuration	29 522 683	397 288
Sinistre		80 264
TOTAL	54 670 791	8 752 742

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS-MÈRES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

La société consolidante est Louis DELHAIZE dans laquelle les comptes annuels de la société sont inclus selon la méthode de l'intégration globale.

La société est membre de l'intégration fiscale DELPAREF.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves (y compris résultat de l'exercice)	Quote part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A.H.T. du dernier exercice clos	Bénéfice ou (perte) net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
A - Renseignements détaillés concernant les filiales et participations (dont la valeur d'inventaire excède 1% du capital de la société astreinte à la publication)										
Filiales (plus de 50% du capital détenu par la société)										
Cora Courtage	500 000	135 925	100.00	500 000	500 000			7 435	3 020	
EDG	95 850	55 858	100.00	307 624	307 624			16 847	2 523	
Pacaly	2 338 468	667 414	100.00	3 168 196	3 168 196			32 959	9 749	
Mondelange Expansion	1 524 500	47 778	99.98	1 524 185	1 524 185			4 417	3 273	
SCI BGV1	180	(248 970)	99.17	4 657 290	57 290	832 859		3 808	9 483	
Réga Logistique	816 330	(86 401)	100.00	321 000	321 000	387 000		4 280 716	(664 851)	
Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
Distridyn	274 378	12 620 243	49.99	383 300	383 300		68 000 000	1 280 697 260	663 465	
Supermarchés Match	75 420 100	117 033 865	20.99	131 348 807	131 348 807			1 189 945 962	23 225 519	2 295 344
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations										
Filiales non reprises au § A										
a) Françaises										
Grosse Haye	7 700	4 823 562	100.00	7 792	7 792	5 565 565		145 450	72 118	
SCI Jouan Nord	3 000	68 198	99.50	0	0			45	(211)	
Cora Box	10 000	(224 320)	100	10 000	10 000	226 914		0	(1 847)	
Cora Proxi	1	(8 749)	100	10 000	10 000	11 353		0	(1 829)	
GIE Record Expansion	0	(4 426)	100	0	0	4 426		0	(4 426)	
Cora Nova 5	10 000	(1 045)	100	10 000	10 000			0	(325)	
b) Etrangères										
Participations non reprises au § A										
a) Françaises										
b) Etrangères										