

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00472

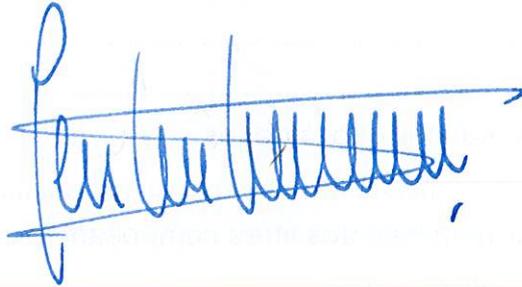
Numéro SIREN : 312 668 692

Nom ou dénomination : AUCHAN RETAIL AGRO

Ce dépôt a été enregistré le 24/09/2021 sous le numéro de dépôt 21990

**Société : AUCHAN RETAIL AGRO**

**Forme juridique : Société par actions simplifiée**  
**Siège social : 200 RUE DE LA RECHERCHE 59650 VILLENEUVE D'ASCQ**  
**Date de clôture : 31/12/2020**

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large initial 'P' followed by several vertical strokes and a horizontal line ending in an arrowhead.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS.....	8
Description synthétique de la société.....	9
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisations incorporelles.....	9
Dépréciations des immobilisations incorporelles.....	9
Immobilisations corporelles.....	9
Dépréciations des immobilisations corporelles.....	10
Participations et autres titres immobilisés.....	10
Stocks.....	10
Créances et dettes.....	11
Provisions réglementées.....	11
Provisions pour risques et charges.....	11
Engagements de retraite et autres avantages au personnel à long terme.....	11
Provisions pour litiges.....	11
Chiffre d'affaires.....	11
Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel.....	11
Opération en devises.....	12
Instruments financiers.....	12
Impôt sur les bénéfices.....	12
Faits caractéristiques de l'exercice.....	12
Evénements postérieurs à la clôture.....	12
Société établissant des comptes consolidés.....	13
Immobilisations.....	14
Amortissements.....	15
Echéances des créances et des dettes.....	16
Provisions.....	17
Nombre et valeur nominale des titres composant le capital social.....	18
Variation des capitaux propres.....	18
Ventilation du chiffre d'affaires.....	19
Charges constatées d'avance.....	19
Charges à payer.....	20
Produits à recevoir.....	20
Détail de certains postes :.....	21
Coût de revient des ventes.....	21
Autres charges d'exploitation.....	21
Transferts de charges.....	21
Résultat financier.....	22
Charges et produits exceptionnels.....	22

Effectifs.....	22
Impôt sur les bénéfices.....	23
Fiscalité différée.....	24
Engagements hors bilan.....	25
Rémunérations alloués aux membres des organes de direction.....	26
Risque de change.....	26

## Bilan actif

BILAN-ACTIF- (En Euros)	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	38 599 940		38 599 940	38 599 940
Autres immobilisations incorporelles	112 137	109 133	3 004	5 408
Avances sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>38 712 077</b>	<b>109 133</b>	<b>38 602 944</b>	<b>38 605 348</b>
Terrains				
Constructions	1 072 113	554 015	518 098	676 666
Installations techniques, matériel	333 804	219 372	114 432	101 425
Autres immobilisations corporelles	2 181 232	2 079 099	102 133	132 585
Immobilisations en cours	2 453		2 453	35 045
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>3 589 602</b>	<b>2 852 486</b>	<b>737 116</b>	<b>945 721</b>
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	160		160	160
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	579 573	147 308	432 265	419 366
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>579 733</b>	<b>147 308</b>	<b>432 425</b>	<b>419 526</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>42 881 412</b>	<b>3 108 927</b>	<b>39 772 486</b>	<b>39 970 595</b>
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	11 923 708		11 923 708	10 743 577
<b>TOTAL Stock</b>	<b>11 923 708</b>	<b>0</b>	<b>11 923 708</b>	<b>10 743 577</b>
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
Clients et comptes rattachés	42 483 479	471 515	42 011 964	26 325 705
Autres créances	108 814 057	833	108 813 224	104 606 780
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL Créances</b>	<b>151 297 536</b>	<b>472 348</b>	<b>150 825 188</b>	<b>130 932 485</b>
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: )				
Disponibilités	1 145 721		1 145 721	5 610 563
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>1 145 721</b>	<b>0</b>	<b>1 145 721</b>	<b>5 610 563</b>
Charges constatées d'avance	419 719		419 719	538 737
<b>TOTAL Actif circulant (III)</b>	<b>164 786 683</b>	<b>472 348</b>	<b>164 314 335</b>	<b>147 825 361</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>207 668 095</b>	<b>3 581 274</b>	<b>204 086 821</b>	<b>187 795 956</b>

## Bilan passif

BILAN-PASSIF-(En Euros)	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	24 721 290	24 721 290
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	15 893 517	15 893 517
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	172 982	88 763
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours : )		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : )	33 809	33 051
<b>TOTAL Réserves</b>	<b>206 791</b>	<b>121 814</b>
Report à nouveau		
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>2 693 593</b>	<b>1 684 368</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	217 983	234 176
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>43 733 174</b>	<b>42 655 166</b>
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>		
Provisions pour risques	1 068 000	168 000
Provisions pour charges	86 392	42 919
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>1 154 392</b>	<b>210 919</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1	7 997
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs : )		
<b>TOTAL Dettes financières</b>	<b>1</b>	<b>7 997</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	97 562	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 194 662	110 286 032
Dettes fiscales et sociales	4 616 605	2 490 774
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 081	5 388
Autres dettes	29 285 345	32 139 680
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>	<b>159 199 255</b>	<b>144 921 874</b>
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>159 199 255</b>	<b>144 929 871</b>
Ecart de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>204 086 821</b>	<b>187 795 956</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1	
	France	Exportation	Total		
Ventes de marchandises	955 514 095	15 663 676	971 177 771	979 380 466	
Production vendue biens	985		985	146	
Production vendue services	2 236 609		2 236 609	2 291 515	
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>957 751 688</b>	<b>15 663 676</b>	<b>973 415 365</b>	<b>981 672 126</b>	
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			411 601	896 724	
Autres produits			8 056	28 147	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>973 835 022</b>	<b>982 596 997</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			915 673 798	921 853 708	
Variation de stock (marchandises)			-1 180 131	775 687	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			16 340	22 188	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
Autres achats et charges externes			44 247 446	46 047 723	
Impôts, taxes et versements assimilés			966 553	996 340	
Salaires et traitements			6 262 849	5 791 579	
Charges sociales			2 582 728	2 430 163	
<b>Dotations d'exploitation</b>	<b>sur immobilisations</b>	Dotations aux amortissements	295 343	288 617	
		Dotations aux provisions			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			60 507	1 073 744
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			957 873	192 158
Autres charges			8 779	418 287	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>969 892 086</b>	<b>979 890 194</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>3 942 936</b>	<b>2 706 803</b>	
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)	93 357		
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)		28 793	
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés			562	1 192	
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change				1 043	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>562</b>	<b>2 235</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées				-57	
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>				<b>-57</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>			<b>562</b>	<b>2 292</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>4 036 855</b>	<b>2 680 302</b>	

## Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	49 853	20 697
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>49 853</b>	<b>20 697</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	135	182
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	33 660	49 778
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>33 795</b>	<b>49 960</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>	<b>16 058</b>	<b>-29 263</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	111 836	64 744
Impôts sur les bénéfices (X)	1 247 484	901 927
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>973 978 794</b>	<b>982 619 929</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>971 285 201</b>	<b>980 935 561</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>2 693 593</b>	<b>1 684 368</b>

**ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**

**Société : AUCHAN RETAIL AGRO**

**Forme juridique : Société par actions simplifiée**

**Siège social : 200 RUE DE LA RECHERCHE 59650 VILLENEUVE D'ASCQ**

**Date de clôture : 31/12/2020**

## Description synthétique de la société

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est 204 086 821 EUR et le résultat s'élève à 2 693 593 EUR.

Les comptes sont établis en euro.

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

Auchan Retail Agro achète et distribue des fruits et légumes, des produits de la mer et des produits stands aux enseignes Auchan ou Halles d'Auchan et à quelques clients extérieurs.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

## Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis selon les principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général 2014 conformément au règlement ANC N°2014-03, à l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite, ainsi qu'aux avis et recommandations ultérieurs du Conseil national de la Comptabilité et du comité de Réglementation comptable.

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.

### Immobilisations incorporelles

Les fonds commerciaux sont évalués à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. Ils ne bénéficient pas d'une protection juridique.

### Dépréciations des immobilisations incorporelles

Conformément à l'article 355-5 du PCG, la société réalise des tests de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Lorsque la valeur nette comptable de l'actif excède sa valeur recouvrable, une dépréciation est comptabilisée en charge. La valeur recouvrable d'un actif est la valeur la plus élevée entre sa valeur d'utilité, déterminée sur la base des flux de trésorerie futurs actualisés, et sa valeur vénale (valeur de marché). L'appréciation des éventuelles pertes de valeur des actifs est réalisée au niveau de la société lorsqu'il existe des immobilisations non amortissables et non affectées.

### Immobilisations corporelles

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

Les frais d'acquisition ainsi que les coûts d'emprunts sont comptabilisés en charges.

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle (ci-après "composants") sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente.

Un plan d'amortissement propre à chaque composant est appliqué en fonction du taux ou du mode d'amortissement qui lui est spécifique.

Les coûts d'entretien et de réparation sont comptabilisés en charge de l'exercice au cours duquel ils sont encourus. Les dépenses ultérieures relatives au remplacement ou au renouvellement d'un composant sont comptabilisées comme un actif distinct venant en remplacement de l'actif renouvelé.

Les immobilisations corporelles sont amorties à partir de la date de mise en service du bien sur leur durée d'utilité avec une valeur résiduelle nulle.

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

Constructions (gros œuvres)	20 ans (1997 et avant)
Constructions (gros œuvres)	30 ans ou 40 ans (après 1997)
Étanchéité toitures, assainissements et revêtements des sols	20 ans
Agencements et aménagements	6 ans 2/3 à 8 ans
Installations techniques, matériels et outillages	3 à 8 ans
Autres immobilisations	3 à 5 ans

Lorsque le bien amortissable est susceptible d'ouvrir droit au régime fiscal de l'amortissement dégressif et/ou lorsque les durées d'usage pratiquées dans la profession sont inférieures aux durées d'utilité, la société constate des amortissements dérogatoires.

### Dépréciations des immobilisations corporelles

Les règles de dépréciation des immobilisations corporelles sont identiques à celles retenues pour les immobilisations incorporelles.

### Participations et autres titres immobilisés

Les immobilisations financières figurent au bilan à leur coût de revient. Le cas échéant, des provisions sont constituées lorsque leur valeur d'utilité devient inférieure à leur prix de revient.

### Stocks

Les stocks sont évalués sur la base des derniers prix d'achat, augmentés des frais accessoires, diminués de toutes remises, ristournes. La méthode du dernier prix d'achat s'apparente à celle du FIFO ("premier entré, premier sorti") dans un contexte de rotation rapide des stocks.

### Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Celles exprimées en devises sont valorisées sur la base du taux de change en vigueur à la clôture de l'exercice.

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

### Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan 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 exceptionnelles aux amortissements et provisions".

### Provisions pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est comptabilisée lorsque la société a une obligation juridique ou implicite à l'égard d'un tiers résultant d'un événement passé, dont le montant peut être estimé de manière suffisamment fiable et dont il est probable que l'extinction se traduira par une sortie de ressources.

### Engagements de retraite et autres avantages au personnel à long terme

La société a externalisé la gestion de la totalité des indemnités de départ à la retraite de son personnel. Le montant du passif social est couvert pour l'essentiel par les actifs du régime.

### Provisions pour litiges

Les provisions pour litiges sont constituées dans le respect des principes comptables. Les risques sont évalués sur la base des demandes reçues des tiers et des actions en défense de la société.

### Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires comprend la vente de fruits et légumes et de produits de stands (boucherie, poissonnerie, surgelé) aux enseignes Auchan ou Halles d'Auchan, et à quelques clients extérieurs.

### Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Tous les éléments exceptionnels par leur fréquence et leur montant, se rattachant aux activités ordinaires, sont comptabilisés en résultat exceptionnel.

### Opération 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 en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

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

### Instruments financiers

Les instruments financiers à terme sont présentés en engagements hors bilan, conformément aux pratiques des entreprises industrielles et commerciales et aux principes comptables en vigueur en France. Les instruments dérivés de change visent à limiter les fluctuations des taux de change sur les besoins en devises de la société.

### Impôt sur les bénéfices

La société est intégrée fiscalement. La société mère Auchan Holding S.A., en tant que seule redevable de l'impôt, comptabilise la dette d'impôt vis-à-vis du Trésor Public. Les filiales membres de l'intégration fiscale déterminent et comptabilisent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, et inscrivent en compte courant leur dette d'impôt envers la société mère. Les économies d'impôt provenant des sociétés déficitaires sont constatées en résultat par la société tête de groupe de l'intégration fiscale, Auchan Holding S.A.

## Faits caractéristiques de l'exercice

Mise en oeuvre du plan de départ volontaire (2 Equivalents Temps Plein)

Pandémie de Covid-19 :

La société a maintenu son exploitation de façon continue tout en veillant à la protection sanitaire de toutes les parties prenantes.

## Evénements postérieurs à la clôture

Néant

## Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique
AUCHAN HOLDING S.A 40, avenue de Flandre 59170 CROIX N° Siret 47618062500479	SA

La société est intégrée en consolidation selon la méthode de l'intégration globale. Elle est détenue à 100% par la société Auchan Holding SA.

## Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	38 735 188		0	
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre	5 851		0	
	Sur sol d'autrui	41 665		0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 074 984		12 566	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	306 648		43 328	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	746 532		0	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 788 138		61 034	
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours	35 045		0	
	Avances et acomptes				
<b>TOTAL (III)</b>		<b>3 998 864</b>		<b>116 928</b>	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	160		0	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	566 674		362 973	
<b>TOTAL (IV)</b>		<b>566 834</b>		<b>362 973</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>		<b>43 300 886</b>		<b>479 901</b>	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		23 111	38 712 077	
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre			5 851	
	Sur sol d'autrui		41 665	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		21 288	1 066 262	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		16 172	333 804	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		223 837	522 695	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique		190 635	1 658 537	
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours		32 592	2 453	
	Avances et acomptes				
<b>TOTAL (III)</b>			<b>526 189</b>	<b>3 589 603</b>	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			160	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		350 075	579 573	
<b>TOTAL (IV)</b>			<b>350 075</b>	<b>579 733</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>			<b>899 375</b>	<b>42 881 412</b>	

## 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)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	129 840	2 403	23 111	109 133		
Terrains							
Constructions	Sur sol propre	1 884	878		2 762		
	Sur sol d'autrui	29 241	12 424	41 665			
	Installations générales, agencements	414 709	157 832	21 288	551 253		
Installations techniques, matériels et outillages		205 222	30 321	16 172	219 372		
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	727 520	9 720	223 837	513 404		
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 674 566	81 765	190 635	1 565 695		
	Emballages récupérables et divers						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)</b>		<b>3 053 143</b>	<b>292 940</b>	<b>493 597</b>	<b>2 852 486</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>3 182 983</b>	<b>295 343</b>	<b>516 708</b>	<b>2 961 619</b>		
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 éstab							
Autres							
Terrains							
<b>Constructions :</b>							
sol propre							
sol autrui					11 645		-11 645
install.	776	440		22 273	10		-21 066
<b>Autres immobilisations :</b>							
Inst. techn.	1 911	17 158		6 260	1 488		11 321
Inst gén.	1 050			1 497			-447
M.Transport							
Mat bureau.	1 912	10 413		6 208	440		5 677
Emball.							
<b>CORPO.</b>	<b>5 648</b>	<b>28 011</b>		<b>36 237</b>	<b>13 583</b>		<b>-16 160</b>
Acquis. de titres							
<b>TOTAL</b>	<b>5 648</b>	<b>28 011</b>		<b>36 237</b>	<b>13 583</b>		<b>-16 160</b>
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

## Echéances 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					
Prêts					
Autres immobilisations financières			579 573	0	579 573
<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>			<b>579 573</b>	<b>0</b>	<b>579 573</b>
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances clients			42 483 479	42 483 479	
Créances représentatives de titres prêtés	Prov pour dép ant constitués.				
Personnel et comptes rattachés			851	851	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			4 157	4 157	
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée		4 275 448	4 275 448	
	Autres impôts		0	0	
	Etat - divers		0	0	
Groupes et associés			103 518 267	103 518 267	
Débiteurs divers			1 015 334	1 015 334	
<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>			<b>151 297 536</b>	<b>151 297 536</b>	<b>0</b>
Charges constatées d'avance			419 719	419 719	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>			<b>152 296 827</b>	<b>151 717 254</b>	<b>579 573</b>
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					
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					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		1	1		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		125 194 662	125 194 662		
Personnel et comptes rattachés		1 014 591	1 014 591		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		788 362	788 362		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	2 388 816	2 388 816		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts		424 836	424 836		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 081	5 081		
Groupes et associés		604 337	604 337		
Autres dettes		28 778 570	28 778 570		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>			<b>159 199 255</b>	<b>159 199 255</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

## Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements	33	0	33	
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	234 143	33 660	49 820	217 983
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>234 176</b>	<b>33 660</b>	<b>49 853</b>	<b>217 983</b>
Provisions pour litige	168 000	900 000		1 068 000
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	42 919	57 873	14 400	86 392
<b>TOTAL (II)</b>	<b>210 919</b>	<b>957 873</b>	<b>14 400</b>	<b>1 154 392</b>
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières	147 308	0		147 308
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	730 429	58 685	317 599	471 515
Autres provisions pour dépréciations	109	1 822	1 099	833
<b>TOTAL (III)</b>	<b>877 846</b>	<b>60 507</b>	<b>318 698</b>	<b>619 656</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>1 322 942</b>	<b>1 052 040</b>	<b>382 950</b>	<b>1 992 031</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 018 380	333 098	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		33 660	49 853	
dépréciations des titres mis en équivalence				

## Nombre et valeur nominale des titres composant le 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	374 565			374 565	66
<b>Total</b>	<b>374 565</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>374 565</b>	

## Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	24 721 290						24 721 290
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	15 893 517						15 893 517
Ecart de réévaluation							0
Réserve légale	88 763				84 219		172 982
Réserves statutaires ou contractuelles							0
Réserves réglementées							0
Autres réserves	33 052				757		33 809
Report à nouveau							0
Résultat de l'exercice	1 684 368	2 693 593		-1 599 392	-84 976		2 693 593
Subventions d'investissement							0
Provisions réglementées	234 176	33 660	49 853				217 983
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>42 655 166</b>	<b>2 727 253</b>	<b>49 853</b>	<b>-1 599 392</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43 733 174</b>

## Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	971 177 771	979 380 466	-1%
Production vendue biens	985	146	575%
Production vendue services	2 236 609	2 291 515	-2%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	957 751 688	963 738 796	-1%
Chiffres d'affaires nets-Export	15 663 676	17 933 331	-13%
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>973 415 365</b>	<b>981 672 126</b>	<b>-1%</b>

Le chiffre d'affaires a été réalisé principalement en France dans le secteur des fruits et légumes, marées et produits stands.

## Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
DROIT ET TAXES PAYES D'AVANCE	2 174		
CHARGES D'ENTRET. CONSTAT. D'AVANCE	34 487		
CHARGES DIVERSES CONSTATEES D'AVANCE	7 994		
LOYERS PAYES D'AVANCE	375 065		
<b>TOTAL</b>	<b>419 720</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Charges à payer

Charges à payer	Montant
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	97 562
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	32 733 134
Dettes fiscales et sociales	1 418 195
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	2 319
Autres dettes	0
<b>Total</b>	<b>34 251 210</b>

## Produits à recevoir

	Montant
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	14 577
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	68 134
Disponibilités	0
<b>Total</b>	<b>82 711</b>

**Détail de certains postes :****Coût de revient des ventes**

	2020	2019
Variation des stocks	-1 180 131	775 687
Achats nets de ristournes	915 690 138	921 875 897
<b>Total</b>	<b>914 510 007</b>	<b>922 651 584</b>

**Autres charges d'exploitation**

	2020	2019
Frais de personnel	8 845 577	8 221 742
Autres achats & ch externes	44 247 446	46 047 723
Impôts et taxes	966 553	996 340
Autres charges d'exploitation	8 779	418 287
<b>TOTAL</b>	<b>54 068 355</b>	<b>55 684 092</b>

**Transferts de charges**

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	78 504
Transferts de charges financières	0
Transferts de charges exceptionnelles	0
<b>TOTAL</b>	<b>78 504</b>

## Résultat financier

	2020	2019
Produits financiers	562	2 235
Dividendes reçus		
Frais financiers	0	57
Dotation financière aux amortissements et provisions	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>562</b>	<b>2 292</b>

## Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Dotation amortissement dérogatoire	33 660	49 820
Reprise amortissement dérogatoire		33
Reprise provision sur investissements		
Pénalité et amende	135	
<b>TOTAL</b>	<b>33 795</b>	<b>49 853</b>

## Effectifs

Effectif	Effectif moyen salarié	
	N	N-1
Cadres	91	94
Agents de maîtrise	13	14
Employés	24	26
<b>TOTAL</b>	<b>128</b>	<b>134</b>

## Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	4 036 855	1 227 029
Résultat exceptionnel	16 058	4 978
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		15 477
Contribution exceptionnelle		0
<b>TOTAL</b>	<b>4 052 913</b>	<b>1 247 484</b>

Le taux d'imposition s'élève à 28.00% jusqu'à 500 000 € de bénéfice imposable et 31% au delà.

La contribution sociale est de 3,30%.

## Fiscalité différée

Libellé	31/12/2020
<b>Bases d'accroissement de la dette future d'impôt</b>	
Provisions réglementées	217 982,97
Subventions d'investissement	
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Actif	
Autres charges déduites d'avance	
Plus values à long terme en sursis d'imposition	
<b>Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt</b>	<b>217 982,97</b>
<b>Total passif d'impôt futur</b>	<b>61 035,23</b>
<b>Bases d'allègement de la dette future d'impôt</b>	
Amortissements des logiciels	
Pertes potentielles sur contrat à long terme	
Provisions pour retraites et obligations similaires	0,00
Autres risques et charges provisionnés	
Charges à payer	444 836,00
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Passif	
Autres produits taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	
<b>Total bases d'allègement de la dette future d'impôt</b>	<b>444 836,00</b>
<b>Total actif d'impôt futur</b>	<b>124 554,08</b>
<b>Situation nette</b>	<b>-63 518,85</b>

Les taux d'imposition pour la fiscalité différée sur les exercices à venir sont les suivants :

- 26,5% jusqu'à 500 000 € de bénéfice imposable et 27,5% au delà, en 2021
- 25% à compter de 2022

L'application de la contribution sociale de 3.3% se poursuit.

## Engagements hors bilan

Engagements donnés : Néant

Dettes assorties de garanties : Néant

Engagements reçus : Néant

## Rémunérations alloués aux membres des organes de direction

Eu égard au caractère confidentiel de cette information, les rémunérations ne sont pas divulguées.

## Risque de change

Les instruments dérivés de change détenus au 31 décembre 2020 ont pour objet de couvrir le risque de change lié aux transactions commerciales engagées à la clôture de l'exercice. Ces dernières recouvrent des importations de marchandises en devises.

Valeur nominale des engagements	En K devises	Contre valeur au cours garantie en K€
Achat à terme USD	-	-
Achat à terme NOK	55 864	5 586

**AUCHAN RETAIL AGRO**  
**Société par Actions Simplifiée à capital variable**  
**Siège social – 200, Rue de la Recherche**  
**59650 VILLENEUVE D'ASCQ**  
**RCS LILLE METROPOLE 312 668 692**

---

**EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 AVRIL 2021**

(...)

**DEUXIEME DECISION**

L'Associée Unique, sur proposition du Président, décide d'affecter comme suit le bénéfice net comptable, se montant à 2 693 593,21 € :

- |  |                |
|--|----------------|
| - Au poste "Réserve légale"              | 134 679,66 €   |
| - A l'Associée Unique, un dividende de : | 2 558 278,95 € |
| - Au poste « Autres réserves »           | 634,60 €       |

Le dividende à répartir se trouverait ainsi fixé à 6,83 € par action, donnant lieu à un revenu à déclarer de 2 558 278,95 €, et serait éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividende total versé	Fraction éligible à l'abattement	Fraction non éligible à l'abattement
31/12/2019	1 599 392,55	-	1 599 392,55
31/12/2018	1 082 492,85 €	-	1 082 492,85 €
31/12/2017	450 890,45 €	-	450 890,45 €

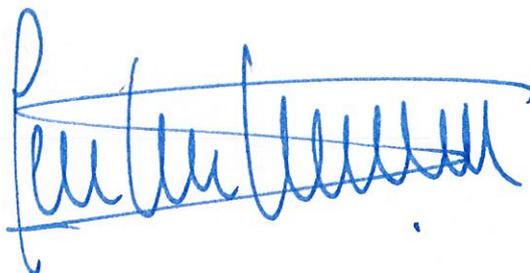
Le dividende sera mis en paiement à la diligence du Président au plus tôt à l'issue des présentes décisions et au plus tard dans les neuf mois de la clôture de l'exercice.

(...)

**EXTRAIT CERTIFIE CONFORME**

**Le Président**

**AUCHAN RETAIL FRANCE, représentée par Mr Jean-Denis DEWEINE**





**KPMG Audit**  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris la Défense Cedex  
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68  
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

*Auchan Retail Agro S.A.S.*  
**Rapport du commissaire aux comptes sur les  
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2020  
Auchan Retail Agro S.A.S.  
200, rue de la Recherche - 59650 Villeneuve-d'Ascq  
*Ce rapport contient 31 pages*  
Référence : HC-212-201

KPMG S.A.,  
société française membre du réseau KPMG  
constitué de cabinets indépendants adhérents de  
KPMG International Limited, une société de droit anglais  
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise  
comptable et de commissariat  
aux comptes à directoire et  
conseil de surveillance.  
Inscrite au Tableau de l'Ordre  
à Paris sous le n° 14-30080101  
et à la Compagnie Régionale  
des Commissaires aux Comptes  
de Versailles et du Centre

Siège social :  
KPMG S.A.  
Tour Eqho  
2 avenue Gambetta  
92066 Paris la Défense Cedex  
Capital : 5 497 100 €.  
Code APE 6920Z  
775 726 417 R.C.S. Nanterre  
TVA Union Européenne  
FR 77 775 726 417



**KPMG Audit**  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris la Défense Cedex  
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68  
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

## **Auchan Retail Agro S.A.S.**

Siège social : 200, rue de la Recherche - 59650 Villeneuve-d'Ascq  
Capital social : € 24 721 290

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

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'attention de l'Associée unique de la société Auchan Retail Agro S.A.S.,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Auchan Retail Agro S.A.S. 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<sup>er</sup> 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 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,

KPMG Audit  
*Département de KPMG S.A.*



Signature numérique  
de Hervé Chopin  
Date : 2021.04.30  
21:00:42 +02'00'

Hervé Chopin  
Associé

**Société : AUCHAN RETAIL AGRO**

**Forme juridique : Société par actions simplifiée**

**Siège social : 200 RUE DE LA RECHERCHE 59650 VILLENEUVE D'ASCQ**

**Date de clôture : 31/12/2020**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS.....	8
Description synthétique de la société.....	9
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisations incorporelles.....	9
Dépréciations des immobilisations incorporelles.....	9
Immobilisations corporelles.....	9
Dépréciations des immobilisations corporelles.....	10
Participations et autres titres immobilisés.....	10
Stocks.....	10
Créances et dettes.....	11
Provisions réglementées.....	11
Provisions pour risques et charges.....	11
Engagements de retraite et autres avantages au personnel à long terme.....	11
Provisions pour litiges.....	11
Chiffre d'affaires.....	11
Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel.....	11
Opération en devises.....	12
Instruments financiers.....	12
Impôt sur les bénéfices.....	12
Faits caractéristiques de l'exercice.....	12
Evénements postérieurs à la clôture.....	12
Société établissant des comptes consolidés.....	13
Immobilisations.....	14
Amortissements.....	15
Echéances des créances et des dettes.....	16
Provisions.....	17
Nombre et valeur nominale des titres composant le capital social.....	18
Variation des capitaux propres.....	18
Ventilation du chiffre d'affaires.....	19
Charges constatées d'avance.....	19
Charges à payer.....	20
Produits à recevoir.....	20
Détail de certains postes :.....	21
Coût de revient des ventes.....	21
Autres charges d'exploitation.....	21
Transferts de charges.....	21
Résultat financier.....	22
Charges et produits exceptionnels.....	22

Effectifs.....	22
Impôt sur les bénéfices.....	23
Fiscalité différée.....	24
Engagements hors bilan.....	25
Rémunérations alloués aux membres des organes de direction.....	26
Risque de change.....	26

## Bilan actif

BILAN-ACTIF- (En Euros)	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires				
Fonds commercial	38 599 940		38 599 940	38 599 940
Autres immobilisations incorporelles	112 137	109 133	3 004	5 408
Avances sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>38 712 077</b>	<b>109 133</b>	<b>38 602 944</b>	<b>38 605 348</b>
Terrains				
Constructions	1 072 113	554 015	518 098	676 666
Installations techniques, matériel	333 804	219 372	114 432	101 425
Autres immobilisations corporelles	2 181 232	2 079 099	102 133	132 585
Immobilisations en cours	2 453		2 453	35 045
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>3 589 602</b>	<b>2 852 486</b>	<b>737 116</b>	<b>945 721</b>
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	160		160	160
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	579 573	147 308	432 265	419 366
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>579 733</b>	<b>147 308</b>	<b>432 425</b>	<b>419 526</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>42 881 412</b>	<b>3 108 927</b>	<b>39 772 486</b>	<b>39 970 595</b>
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	11 923 708		11 923 708	10 743 577
<b>TOTAL Stock</b>	<b>11 923 708</b>	<b>0</b>	<b>11 923 708</b>	<b>10 743 577</b>
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
Clients et comptes rattachés	42 483 479	471 515	42 011 964	26 325 705
Autres créances	108 814 057	833	108 813 224	104 606 780
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL Créances</b>	<b>151 297 536</b>	<b>472 348</b>	<b>150 825 188</b>	<b>130 932 485</b>
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: )				
Disponibilités	1 145 721		1 145 721	5 610 563
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>1 145 721</b>	<b>0</b>	<b>1 145 721</b>	<b>5 610 563</b>
Charges constatées d'avance	419 719		419 719	538 737
<b>TOTAL Actif circulant (III)</b>	<b>164 786 683</b>	<b>472 348</b>	<b>164 314 335</b>	<b>147 825 361</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>207 668 095</b>	<b>3 581 274</b>	<b>204 086 821</b>	<b>187 795 956</b>

## Bilan passif

BILAN-PASSIF-(En Euros)	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	24 721 290	24 721 290
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	15 893 517	15 893 517
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	172 982	88 763
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours : )		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : )	33 809	33 051
<b>TOTAL Réserves</b>	<b>206 791</b>	<b>121 814</b>
Report à nouveau		
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>2 693 593</b>	<b>1 684 368</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	217 983	234 176
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>43 733 174</b>	<b>42 655 166</b>
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>		
Provisions pour risques	1 068 000	168 000
Provisions pour charges	86 392	42 919
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>1 154 392</b>	<b>210 919</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1	7 997
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs : )		
<b>TOTAL Dettes financières</b>	<b>1</b>	<b>7 997</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	97 562	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 194 662	110 286 032
Dettes fiscales et sociales	4 616 605	2 490 774
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 081	5 388
Autres dettes	29 285 345	32 139 680
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>	<b>159 199 255</b>	<b>144 921 874</b>
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>159 199 255</b>	<b>144 929 871</b>
Ecarts de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>204 086 821</b>	<b>187 795 956</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	955 514 095	15 663 676	971 177 771	979 380 466
Production vendue biens	985		985	146
Production vendue services	2 236 609		2 236 609	2 291 515
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>957 751 688</b>	<b>15 663 676</b>	<b>973 415 365</b>	<b>981 672 126</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			411 601	896 724
Autres produits			8 056	28 147
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>973 835 022</b>	<b>982 596 997</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			915 673 798	921 853 708
Variation de stock (marchandises)			-1 180 131	775 687
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			16 340	22 188
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			44 247 446	46 047 723
Impôts, taxes et versements assimilés			966 553	996 340
Salaires et traitements			6 262 849	5 791 579
Charges sociales			2 582 728	2 430 163
<b>Dotations d'exploitation</b>	<b>sur immobilisations</b>	Dotations aux amortissements	295 343	288 617
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	60 507	1 073 744
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	957 873	192 158
Autres charges			8 779	418 287
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>969 892 086</b>	<b>979 890 194</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>3 942 936</b>	<b>2 706 803</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			93 357	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				28 793
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			562	1 192
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				1 043
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>562</b>	<b>2 235</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				-57
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des charges financières (VI)</b>				<b>-57</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>			<b>562</b>	<b>2 292</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>4 036 855</b>	<b>2 680 302</b>

## Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	49 853	20 697
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>49 853</b>	<b>20 697</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	135	182
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	33 660	49 778
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>33 795</b>	<b>49 960</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>16 058</b>	<b>-29 263</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	111 836	64 744
Impôts sur les bénéfices (X)	1 247 484	901 927
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>973 978 794</b>	<b>982 619 929</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>971 285 201</b>	<b>980 935 561</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>2 693 593</b>	<b>1 684 368</b>

**ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**

**Société : AUCHAN RETAIL AGRO**

**Forme juridique : Société par actions simplifiée**

**Siège social : 200 RUE DE LA RECHERCHE 59650 VILLENEUVE D'ASCQ**

**Date de clôture : 31/12/2020**

## Description synthétique de la société

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est 204 086 821 EUR et le résultat s'élève à 2 693 593 EUR.

Les comptes sont établis en euro.

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

Auchan Retail Agro achète et distribue des fruits et légumes, des produits de la mer et des produits stands aux enseignes Auchan ou Halles d'Auchan et à quelques clients extérieurs.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

## Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis selon les principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général 2014 conformément au règlement ANC N°2014-03, à l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite, ainsi qu'aux avis et recommandations ultérieurs du Conseil national de la Comptabilité et du comité de Réglementation comptable.

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.

### Immobilisations incorporelles

Les fonds commerciaux sont évalués à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. Ils ne bénéficient pas d'une protection juridique.

### Dépréciations des immobilisations incorporelles

Conformément à l'article 355-5 du PCG, la société réalise des tests de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Lorsque la valeur nette comptable de l'actif excède sa valeur recouvrable, une dépréciation est comptabilisée en charge. La valeur recouvrable d'un actif est la valeur la plus élevée entre sa valeur d'utilité, déterminée sur la base des flux de trésorerie futurs actualisés, et sa valeur vénale (valeur de marché). L'appréciation des éventuelles pertes de valeur des actifs est réalisée au niveau de la société lorsqu'il existe des immobilisations non amortissables et non affectées.

### Immobilisations corporelles

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

Les frais d'acquisition ainsi que les coûts d'emprunts sont comptabilisés en charges.

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle (ci-après "composants") sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente.

Un plan d'amortissement propre à chaque composant est appliqué en fonction du taux ou du mode d'amortissement qui lui est spécifique.

Les coûts d'entretien et de réparation sont comptabilisés en charge de l'exercice au cours duquel ils sont encourus. Les dépenses ultérieures relatives au remplacement ou au renouvellement d'un composant sont comptabilisées comme un actif distinct venant en remplacement de l'actif renouvelé.

Les immobilisations corporelles sont amorties à partir de la date de mise en service du bien sur leur durée d'utilité avec une valeur résiduelle nulle.

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

Constructions (gros œuvres)	20 ans (1997 et avant)
Constructions (gros œuvres)	30 ans ou 40 ans (après 1997)
Étanchéité toitures, assainissements et revêtements des sols	20 ans
Agencements et aménagements	6 ans 2/3 à 8 ans
Installations techniques, matériels et outillages	3 à 8 ans
Autres immobilisations	3 à 5 ans

Lorsque le bien amortissable est susceptible d'ouvrir droit au régime fiscal de l'amortissement dégressif et/ou lorsque les durées d'usage pratiquées dans la profession sont inférieures aux durées d'utilité, la société constate des amortissements dérogatoires.

### Dépréciations des immobilisations corporelles

Les règles de dépréciation des immobilisations corporelles sont identiques à celles retenues pour les immobilisations incorporelles.

### Participations et autres titres immobilisés

Les immobilisations financières figurent au bilan à leur coût de revient. Le cas échéant, des provisions sont constituées lorsque leur valeur d'utilité devient inférieure à leur prix de revient.

### Stocks

Les stocks sont évalués sur la base des derniers prix d'achat, augmentés des frais accessoires, diminués de toutes remises, ristournes. La méthode du dernier prix d'achat s'apparente à celle du FIFO ("premier entré, premier sorti") dans un contexte de rotation rapide des stocks.

### Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Celles exprimées en devises sont valorisées sur la base du taux de change en vigueur à la clôture de l'exercice.

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

### Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan 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 exceptionnelles aux amortissements et provisions".

### Provisions pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est comptabilisée lorsque la société a une obligation juridique ou implicite à l'égard d'un tiers résultant d'un événement passé, dont le montant peut être estimé de manière suffisamment fiable et dont il est probable que l'extinction se traduira par une sortie de ressources.

### Engagements de retraite et autres avantages au personnel à long terme

La société a externalisé la gestion de la totalité des indemnités de départ à la retraite de son personnel. Le montant du passif social est couvert pour l'essentiel par les actifs du régime.

### Provisions pour litiges

Les provisions pour litiges sont constituées dans le respect des principes comptables. Les risques sont évalués sur la base des demandes reçues des tiers et des actions en défense de la société.

### Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires comprend la vente de fruits et légumes et de produits de stands (boucherie, poissonnerie, surgelé) aux enseignes Auchan ou Halles d'Auchan, et à quelques clients extérieurs.

### Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Tous les éléments exceptionnels par leur fréquence et leur montant, se rattachant aux activités ordinaires, sont comptabilisés en résultat exceptionnel.

### Opération 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 en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

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

### Instruments financiers

Les instruments financiers à terme sont présentés en engagements hors bilan, conformément aux pratiques des entreprises industrielles et commerciales et aux principes comptables en vigueur en France. Les instruments dérivés de change visent à limiter les fluctuations des taux de change sur les besoins en devises de la société.

### Impôt sur les bénéfices

La société est intégrée fiscalement. La société mère Auchan Holding S.A., en tant que seule redevable de l'impôt, comptabilise la dette d'impôt vis-à-vis du Trésor Public. Les filiales membres de l'intégration fiscale déterminent et comptabilisent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, et inscrivent en compte courant leur dette d'impôt envers la société mère. Les économies d'impôt provenant des sociétés déficitaires sont constatées en résultat par la société tête de groupe de l'intégration fiscale, Auchan Holding S.A.

## Faits caractéristiques de l'exercice

Mise en oeuvre du plan de départ volontaire (2 Equivalents Temps Plein)

Pandémie de Covid-19 :

La société a maintenu son exploitation de façon continue tout en veillant à la protection sanitaire de toutes les parties prenantes.

## Événements postérieurs à la clôture

Néant

## Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique
AUCHAN HOLDING S.A 40, avenue de Flandre 59170 CROIX N° Siret 47618062500479	SA

La société est intégrée en consolidation selon la méthode de l'intégration globale. Elle est détenue à 100% par la société Auchan Holding SA.

## Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
				Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement	(I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	38 735 188		0	
	Terrains					
Constructions	Sur sol propre		5 851		0	
	Sur sol d'autrui		41 665		0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		1 074 984		12 566	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		306 648		43 328	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		746 532		0	
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique		1 788 138		61 034	
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours		35 045		0	
	Avances et acomptes					
	<b>TOTAL (III)</b>		<b>3 998 864</b>		<b>116 928</b>	
	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		160		0	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		566 674		362 973	
	<b>TOTAL (IV)</b>		<b>566 834</b>		<b>362 973</b>	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>		<b>43 300 886</b>		<b>479 901</b>	
Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement	(I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	23 111		38 712 077	
	Terrains					
Constructions	Sur sol propre				5 851	
	Sur sol d'autrui		41 665		0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		21 288		1 066 262	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		16 172		333 804	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		223 837		522 695	
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique		190 635		1 658 537	
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours		32 592		2 453	
	Avances et acomptes					
	<b>TOTAL (III)</b>		<b>526 189</b>		<b>3 589 603</b>	
	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				160	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		350 075		579 573	
	<b>TOTAL (IV)</b>		<b>350 075</b>		<b>579 733</b>	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>		<b>899 375</b>		<b>42 881 412</b>	

## 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)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		129 840	2 403	23 111	109 133		
Terrains							
Constructions	Sur sol propre	1 884	878		2 762		
	Sur sol d'autrui	29 241	12 424	41 665			
	Installations générales, agencements	414 709	157 832	21 288	551 253		
Installations techniques, matériels et outillages		205 222	30 321	16 172	219 372		
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	727 520	9 720	223 837	513 404		
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 674 566	81 765	190 635	1 565 695		
	Emballages récupérables et divers						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)</b>		<b>3 053 143</b>	<b>292 940</b>	<b>493 597</b>	<b>2 852 486</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>3 182 983</b>	<b>295 343</b>	<b>516 708</b>	<b>2 961 619</b>		
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							
Autres							
Terrains							
<b>Constructions :</b>							
sol propre							
sol autrui					11 645		-11 645
install.	776	440		22 273	10		-21 066
<b>Autres immobilisations :</b>							
Inst. techn.	1 911	17 158		6 260	1 488		11 321
Inst gén.	1 050			1 497			-447
M.Transport							
Mat bureau.	1 912	10 413		6 208	440		5 677
Emball.							
<b>CORPO.</b>	<b>5 648</b>	<b>28 011</b>		<b>36 237</b>	<b>13 583</b>		<b>-16 160</b>
Acquis. de titres							
<b>TOTAL</b>	<b>5 648</b>	<b>28 011</b>		<b>36 237</b>	<b>13 583</b>		<b>-16 160</b>
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

## Echéances 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						
Prêts						
Autres immobilisations financières				579 573	0	579 573
<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>				<b>579 573</b>	<b>0</b>	<b>579 573</b>
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances clients				42 483 479	42 483 479	
Créances représentatives de titres prêtés		Prov pour dép ant constitués.				
Personnel et comptes rattachés				851	851	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				4 157	4 157	
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée			4 275 448	4 275 448	
	Autres impôts			0	0	
	Etat - divers			0	0	
Groupes et associés				103 518 267	103 518 267	
Débiteurs divers				1 015 334	1 015 334	
<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>				<b>151 297 536</b>	<b>151 297 536</b>	<b>0</b>
Charges constatées d'avance				419 719	419 719	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>				<b>152 296 827</b>	<b>151 717 254</b>	<b>579 573</b>
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B		Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine				1	1	
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés				125 194 662	125 194 662	
Personnel et comptes rattachés				1 014 591	1 014 591	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				788 362	788 362	
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée			2 388 816	2 388 816	
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts			424 836	424 836	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				5 081	5 081	
Groupes et associés				604 337	604 337	
Autres dettes				28 778 570	28 778 570	
Dettes représentatives de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
<b>TOTAL DES DETTES</b>				<b>159 199 255</b>	<b>159 199 255</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					Emprunts auprès des associés personnes physiques	
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

## Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements	33	0	33	
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	234 143	33 660	49 820	217 983
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>234 176</b>	<b>33 660</b>	<b>49 853</b>	<b>217 983</b>
Provisions pour litige	168 000	900 000		1 068 000
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	42 919	57 873	14 400	86 392
<b>TOTAL (II)</b>	<b>210 919</b>	<b>957 873</b>	<b>14 400</b>	<b>1 154 392</b>
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières	147 308	0		147 308
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	730 429	58 685	317 599	471 515
Autres provisions pour dépréciations	109	1 822	1 099	833
<b>TOTAL (III)</b>	<b>877 846</b>	<b>60 507</b>	<b>318 698</b>	<b>619 656</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>1 322 942</b>	<b>1 052 040</b>	<b>382 950</b>	<b>1 992 031</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 018 380	333 098	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		33 660	49 853	
dépréciations des titres mis en équivalence				

## Nombre et valeur nominale des titres composant le 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	374 565			374 565	66
<b>Total</b>	<b>374 565</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>374 565</b>	

## Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	24 721 290						24 721 290
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	15 893 517						15 893 517
Ecart de réévaluation							0
Réserve légale	88 763				84219		172 982
Réserves statutaires ou contractuelles							0
Réserves réglementées							0
Autres réserves	33 052				757		33 809
Report à nouveau							0
Résultat de l'exercice	1 684 368	2 693 593		-1 599 392	-84 976		2 693 593
Subventions d'investissement							0
Provisions réglementées	234 176	33 660	49 853				217 983
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>42 655 166</b>	<b>2 727 253</b>	<b>49 853</b>	<b>-1 599 392</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43 733 174</b>

## Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	971 177 771	979 380 466	-1%
Production vendue biens	985	146	575%
Production vendue services	2 236 609	2 291 515	-2%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	957 751 688	963 738 796	-1%
Chiffres d'affaires nets-Export	15 663 676	17 933 331	-13%
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>973 415 365</b>	<b>981 672 126</b>	<b>-1%</b>

Le chiffre d'affaires a été réalisé principalement en France dans le secteur des fruits et légumes, marées et produits stands.

## Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
DROIT ET TAXES PAYES D'AVANCE	2 174		
CHARGES D'ENTRET. CONSTAT. D'AVANCE	34 487		
CHARGES DIVERSES CONSTATEES D'AVANCE	7 994		
LOYERS PAYES D'AVANCE	375 065		
<b>TOTAL</b>	<b>419 720</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Charges à payer

Charges à payer	Montant
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	97 562
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	32 733 134
Dettes fiscales et sociales	1 418 195
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	2 319
Autres dettes	0
<b>Total</b>	<b>34 251 210</b>

## Produits à recevoir

	Montant
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	14 577
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	68 134
Disponibilités	0
<b>Total</b>	<b>82 711</b>

## Détail de certains postes :

### Coût de revient des ventes

	2020	2019
Variation des stocks	-1 180 131	775 687
Achats nets de ristournes	915 690 138	921 875 897
<b>Total</b>	<b>914 510 007</b>	<b>922 651 584</b>

### Autres charges d'exploitation

	2020	2019
Frais de personnel	8 845 577	8 221 742
Autres achats & ch externes	44 247 446	46 047 723
Impôts et taxes	966 553	996 340
Autres charges d'exploitation	8 779	418 287
<b>TOTAL</b>	<b>54 068 355</b>	<b>55 684 092</b>

### Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	78 504
Transferts de charges financières	0
Transferts de charges exceptionnelles	0
<b>TOTAL</b>	<b>78 504</b>

## Résultat financier

	2020	2019
Produits financiers	562	2 235
Dividendes reçus		
Frais financiers	0	57
Dotation financière aux amortissements et provisions	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>562</b>	<b>2 292</b>

## Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Dotation amortissement dérogatoire	33 660	49 820
Reprise amortissement dérogatoire		33
Reprise provision sur investissements		
Pénalité et amende	135	
<b>TOTAL</b>	<b>33 795</b>	<b>49 853</b>

## Effectifs

Effectif	Effectif moyen salarié	
	N	N-1
Cadres	91	94
Agents de maîtrise	13	14
Employés	24	26
<b>TOTAL</b>	<b>128</b>	<b>134</b>

## Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	4 036 855	1 227 029
Résultat exceptionnel	16 058	4 978
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		15 477
Contribution exceptionnelle		0
<b>TOTAL</b>	<b>4 052 913</b>	<b>1 247 484</b>

Le taux d'imposition s'élève à 28.00% jusqu'à 500 000 € de bénéfice imposable et 31% au delà.

La contribution sociale est de 3,30%.

## Fiscalité différée

Libellé	31/12/2020
<b>Bases d'accroissement de la dette future d'impôt</b>	
Provisions réglementées	217 982,97
Subventions d'investissement	
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Actif	
Autres charges déduites d'avance	
Plus values à long terme en sursis d'imposition	
<b>Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt</b>	<b>217 982,97</b>
<b>Total passif d'impôt futur</b>	<b>61 035,23</b>
<b>Bases d'allègement de la dette future d'impôt</b>	
Amortissements des logiciels	
Pertes potentielles sur contrat à long terme	
Provisions pour retraites et obligations similaires	0,00
Autres risques et charges provisionnés	
Charges à payer	444 836,00
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Passif	
Autres produits taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	
<b>Total bases d'allègement de la dette future d'impôt</b>	<b>444 836,00</b>
<b>Total actif d'impôt futur</b>	<b>124 554,08</b>
<b>Situation nette</b>	<b>-63 518,85</b>

Les taux d'imposition pour la fiscalité différée sur les exercices à venir sont les suivants :

- 26,5% jusqu'à 500 000 € de bénéfice imposable et 27,5% au delà, en 2021
- 25% à compter de 2022

L'application de la contribution sociale de 3.3% se poursuit.

## Engagements hors bilan

Engagements donnés : Néant

Dettes assorties de garanties : Néant

Engagements reçus : Néant

## Rémunérations alloués aux membres des organes de direction

Eu égard au caractère confidentiel de cette information, les rémunérations ne sont pas divulguées.

## Risque de change

Les instruments dérivés de change détenus au 31 décembre 2020 ont pour objet de couvrir le risque de change lié aux transactions commerciales engagées à la clôture de l'exercice. Ces dernières recouvrent des importations de marchandises en devises.

Valeur nominale des engagements	En K devises	Contre valeur au cours garantie en K€
Achat à terme USD	-	-
Achat à terme NOK	55 864	5 586