

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 05122

Numéro SIREN : 422 464 313

Nom ou dénomination : P.R.O. DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2021 sous le numéro de dépôt 39276

PRO DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée

2 rue Troyon

92310, Sèvres

RCS NANTERRE 422 464 313

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Sofidem & Associés
12 Avenue de l'Opéra
75001 Paris

Société par actions simplifiée Capital de 221 020 euros –
RCS Paris 453 442 659

Commissaire aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Paris

Deloitte & Associés

6, place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense Cedex

S.A.S. au capital de 2 188 160 €
572 028 041 RCS Nanterre

Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

PRO DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée

2 rue Troyon

92310, Sèvres

RCS NANTERRE 422 464 313

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés de la société PRO DISTRIBUTION

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PRO DISTRIBUTION 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 des commissaires 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 1er 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

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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 aux associés.

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

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle, vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 des commissaires 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 et Paris-La défense, le 28 juin 2021

Les commissaires aux comptes

Sofidem & Associés

Deloitte & Associés

Philippe NOURY

The signature of Albert AIDAN is written in black ink. It features a stylized, cursive script. To the left of the signature is a blue shield-shaped logo containing a white checkmark, which is the logo of Deloitte.

Philippe NOURY

Albert AIDAN

COMPTES ANNUELS

PRO DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée

2 RUE TROYON 92310 SÈVRES

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Sommaire

Bilan - Actif.....	3
Bilan - Passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite).....	6
Règles et méthodes comptables (1)	7
Règles et méthodes comptables (2).....	8
Règles et méthodes comptables (3).....	9
Immobilisations.....	10
Amortissements.....	11
Provisions inscrites au bilan.....	12
Etat des échéances créances.....	13
Détail des charges à payer.....	14
Détail des produits à recevoir.....	15
Détail des charges constatées d'avance.....	16
Détail des produits constatées d'avance.....	17
Composition capital social	18
Variation des capitaux propres.....	19
Effectif du personnel.....	20
Filiales et participations (1).....	21
Filiales et participations (2).....	22
Ventilation de l'Impôt.....	23

Bilan actif

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

BILAN-ACTIF	31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	554 226	438 749	115 478	142 083
Fonds commercial	6 673	0	6 673	796 673
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	560 899	438 749	122 150	938 756
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	62 438	54 572	7 866	13 861
Autres immobilisations corporelles	1 107 072	537 141	569 932	403 476
Immobilisations en cours	4 708	0	4 708	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	1 174 218	591 712	582 506	417 337
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	76 055 050	5 696 052	70 358 998	43 525 720
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	81 884	0	81 884	166 439
TOTAL immobilisations financières	76 136 934	5 696 052	70 440 882	43 692 159
Total Actif Immobilisé (II)	77 872 051	6 726 513	71 145 538	45 048 252
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	5 660 398	0	5 660 398	9 062 723
Autres créances	76 706 396	9 176 859	67 529 537	72 162 452
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	82 366 795	9 176 859	73 189 935	81 225 175
Valeurs mobilières de placement	2 402	0	2 402	2 536
dont actions propres:				
Disponibilités	18 216 540	0	18 216 540	6 885 720
TOTAL Disponibilités	18 218 942	0	18 218 942	6 888 256
Charges constatées d'avance	9 842	0	9 842	24 112
Total Actif Circulant (III)	100 595 579	9 176 859	91 418 720	88 137 544
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	178 467 630	15 903 373	162 564 257	133 185 796

Bilan passif

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

BILAN-PASSIF	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel dont versé : 1 713 734	1 713 734	1 713 734
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	24	24
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	171 373	171 373
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	17 927 334	12 594 600
TOTAL Réserves	18 098 708	12 765 974
Résultat en instance d'affectation	0	
Report à nouveau	0	0
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	4 332 171	7 110 312
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	24 144 637	21 590 044
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	1 000	638 379
Provisions pour charges	0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	1 000	638 379
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 502 193	15 558 198
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	119 073 023	88 445 202
TOTAL Dettes financières	129 575 216	104 003 400
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	967 036	321 157
Dettes fiscales et sociales	1 832 350	2 258 730
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 223 375	3 241 858
Autres dettes	2 820 643	1 132 228
TOTAL Dettes d'exploitation	8 843 404	6 953 973
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL DETTES (IV)	138 418 620	110 957 373
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	162 564 257	133 185 796

Compte de résultat

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020			31/12/2019
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	9 021 536	113 487	9 135 022	8 383 063
Chiffres d'affaires nets	9 021 536	113 487	9 135 022	8 383 063
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			2 000	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			475 525	17 151
Autres produits			162	996
Total des produits d'exploitation (I)			9 612 710	8 401 210
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			44 669	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			4 169 529	3 437 690
Impôts, taxes et versements assimilés			206 214	172 503
Salaires et traitements			4 262 554	1 967 614
Charges sociales			1 731 600	839 313
Dotations d'exploitation	sur	Dotations aux amortissements	174 601	170 654
	immobilisations	Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	0	0
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	0	0
Autres charges			254 477	175 214
Total des charges d'exploitation (II)			10 843 644	6 762 988
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-1 230 934	1 638 222
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			11 411 155	8 104 861
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			33 509	269 452
Reprises sur provisions et transferts de charges			700 000	920 543
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			12 144 664	9 294 856
Dotations financières aux amortissements et provisions			3 443 350	3 728 395
Intérêts et charges assimilées			2 857 541	2 237 472
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			6 300 891	5 965 867
RÉSULTAT FINANCIER			5 843 773	3 328 989
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			4 612 839	4 967 211

Compte de résultat (suite)

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	29 709	87 230
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 843 825	24 000
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	4 873 534	111 230
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	118 425	330 578
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 543 219	11 804
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	6 661 644	342 382
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-1 788 110	-231 152
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 507 442	-2 374 253
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	26 630 908	17 807 296
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	22 298 737	10 696 984
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	4 332 171	7 110 312

Les comptes annuels de l'exercice 2020 ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 08 septembre 2014 du Plan Comptable Général, à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes.

Les méthodes comptables appliquées pour établir cet arrêté sont identiques à celles appliquées dans le cadre de la clôture au 31 décembre 2019

Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2020 ont été préparés et arrêtés en application du principe de continuité d'exploitation. Ce principe comptable a été retenu compte tenu des perspectives que porte la société, ainsi que du soutien financier du Groupe dont bénéficie la société.

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

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 CORPORELLES

Les éléments corporels sont évalués :

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

Les composants d'une immobilisation sont comptabilisés séparément lorsque leurs durées d'utilisation sont significativement différentes.

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant le mode linéaire, en fonction de leur durée d'usage :

Installations techniques	Linéaire	3 à 5 ans
Installations et agencements	Linéaire	8 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 8 ans

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant le mode linéaire, en fonction de leur durée d'usage :

Concession et droits similaires	comptable linéaire	1 à 3 ans
Fond de commerce, Droit au bail	comptable, non amortissable*	0

* Présomption de durée de vie illimitée

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat et frais accessoires. Ces derniers étant constitués, essentiellement, des droits d'enregistrement et honoraires des conseils et intermédiaires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

S'agissant des titres de participation, ces derniers font l'objet, à chaque clôture, d'un test de dépréciation lorsqu'il existe un indice de perte de valeur.

PRO DISTRIBUTION tient compte le cas échéant des prêts et comptes courants accordés à ses filiales pour évaluer le risque de dépréciation.

Le test consiste à comparer la valeur des actifs ainsi engagés à la valeur recouvrable estimée sur la base d'une situation nette réévaluée définie comme la situation nette comptable diminuée de la VNC des actifs immobilisés et majorés de la valeur recouvrable du fonds de commerce (notion définie au paragraphe "Provisions pour risques et charges").

PRO DISTRIBUTION examine également les faits et circonstances propres à chaque filiale, notamment les projets concernant ces filiales, afin de confirmer le montant de la dépréciation à comptabiliser, le cas échéant.

CREANCES

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

REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION DE CONTRÔLE

Les membres du comité de surveillance ne sont pas rémunérés au titre des fonctions de leurs mandats.

La rémunération allouée au président du comité de surveillance n'est pas communiquée en raison de son caractère de confidentialité.

Les honoraires et frais de nos commissaires aux comptes figurent dans les charges d'exploitation pour un montant de **144 913 €**

ENTREPRISE LIEES

Les avances en compte courant consenties figurent à l'actif du bilan au poste " Autres créances" pour un montant de **75 560 199 €** :

- aux sociétés filiales et sociétés liées : 75 560 199 €
- aux sociétés mères : 0 €

Une provision pour dépréciation des comptes courants a été constatée pour un montant de 9 176 859 € dont une dotation nette de reprise de 2 389 101 € enregistrée à la clôture de l'exercice

Celles reçues représentatives d'apports en compte courant sont inscrites aux passif du bilan au poste " Emprunts et dettes financières divers" pour un montant de **114 207 287 €** :

- aux sociétés filiales et sociétés liées : 12 432 533 €
- aux sociétés mères : 101 774 754 €

DEPRECIATIONS DES ACTIFS

Les immobilisations incorporelles et corporelles font l'objet, à chaque clôture, de test de dépréciation dès lors qu'il existe un indice de perte de valeur. Les indices de perte de valeur suivis par la société peuvent être des éléments de marché ou internes.

Le test consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif ou groupe d'actifs à sa valeur recouvrable et de comptabiliser une dépréciation pour la différence si la valeur recouvrable est inférieure à la valeur nette comptable.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

En accord avec le règlement CRC n°2000-06 sur les passifs, toute obligation de la société à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante et donnant lieu à sortie probable de ressources sans contreparties, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision à la clôture des comptes.

De même, la constatation d'une situation nette négative auprès des filiales détenues par la société, entraîne un risque pour celle-ci à concurrence de son taux de détention.

Ce risque fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision lorsque la situation nette "réévaluée" de la filiale reste négative.

Par situation nette "réévaluée" d'une filiale, on entend sa situation nette comptable diminuée de la VNC de ses actifs immobilisés, majorée de la valeur recouvrable de son fonds de commerce.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Le montant de l'indemnité varie principalement en fonction de l'ancienneté du salarié. Ainsi, chaque année passée par l'employé augmente le montant prévisionnel et futur de son IDR, mais il ne s'agit que d'une hypothèse puisqu'en cas de départ du salarié l'engagement est annulé. Ce coût est considéré comme probable en comptabilité et nécessite d'être mentionné dans les comptes annuels.

La recommandation de l'ANC n°2013-02 du 7 novembre 2013 préconise d'évaluer ces engagements selon la méthode des unités de crédit projetés, conformément à la norme IAS 19. L'ancienne méthode dites "des experts-comptables" peut également être utilisée.

Les résultats obtenus sont similaires, mais l'enregistrement comptable est légèrement différent.

L'évaluation du coût des engagements nécessite un calcul en plusieurs étapes:

- évaluation de l'IDR qui sera à verser lors du départ à la retraite (en fonction de la rémunération prévisionnelle du salarié et des conditions d'IDR prévues par la convention collective).

- pondération de ce coût au prorata des années de travail restant au salarié (ce qui permet de répartir le coût sur la totalité de la carrière)

- pondération en fonction de la probabilité de présence du salarié dans son entreprise au moment du départ à la retraite (prise en compte du taux de turn-over et du taux de mortalité).

- actualisation de l'engagement en fonction du taux du marché (utilisation en générale du TMO: taux des obligations d'entreprises de première catégorie).

La société a fait le choix de ne pas provisionner dans ses comptes sociaux cet engagement de retraite.

Au 31/12/2020, l'engagement de retraite Hors bilan de la société est de : 173 721 €

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

L'évènement COVID 19 a surpris tout le monde dès mars 2020 obligeant à s'adapter à cette situation de crise mondiale inédite.

Relevant les commerces essentiels, l'activité des filiales de la société n'a aucunement été interrompue

On notera que l'impact a été globalement favorable aux magasins de proximité, bénéficiant de transferts d'achats de certains circuits fermés et des changements des modes de consommation.

La localisation des magasins a été un facteur clé, avec des magasins des quartiers de bureaux parisiens et zones de flux en perte de Chiffres d'affaires, a contrario des magasins des quartiers résidentiels et banlieues favorisés par le recrutement d'une clientèle inhabituelle

Le mix produits achetés s'en est trouvé modifié, effet boost sur les produits de 1er nécessité, produits nettoyants, antibactériens, et masque au détriment des références snackings et autre bar a salade

Au sein de l'activité magasin, la bonne gestion des équipes, la mise à disposition de consommables (masques, gel et installation plexi en caisses), a permis d'assurer la sécurité des collaborateurs et des clients tout en contenant une éventuelle dérive des coûts d'exploitation

Au cours de l'exercice PRO DISTRIBUTION a acquis les titres des 29 sociétés : St Honoré Dis, Louvois, Super Losserand, New Mag FP 17, STD Distribution, Versadis, BV Dis, Frot Distribution, Minimarché Val de Marne, RV Narbonne, SEAP, Sogipar, Superette Paris, Laudis, Blandis, Pilodis, Annessimes, Minimarché Puteaux, A La Bonne Source, Clerodis, Districosco, Morillons, P.A.D, S.D.H.N, S.O.D.I.C.M.A, Superdil, Superette Yvelines, Vilezor, Districlam.

Dans ce même exercice les titres de 5 sociétés ont été cédés : LP BONDIS, LP CORBEILDIS, SOGIMED, SODIBEL et KAMEL

ENGAGEMENT HORS BILAN

Voir Annexes jointes

AUTRES INFORMATIONS

Au 31 décembre 2020, la société est tête de groupe de la consolidation de son périmètre et est elle-même consolidée dans le groupe de consolidation dont la tête de groupe est la société Franprix Leader Price Holding, siret n° 343 045 316 domiciliée au 123 quai Jules Guesde 94 400 Vitry sur Seine

EVENEMENT POSTERIEUR CLOTURE

L'épidémie de COVID-19 est toujours en cours à la date d'arrêt, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)			0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			1 278 236	0	72 663
Terrains			0	0	0
Constructions	Sur sol propre		0	0	0
	Sur sol d'autrui		0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels			62 438	0	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		508 042	0	162 099
	Matériel de transport		4 000	0	26 912
	Matériel de bureau et mobilier informatique		359 237	0	46 782
	Emballages récupérables et divers		0	0	0
Immobilisations corporelles en cours			0	0	4 708
Avances et acomptes			0	0	0
TOTAL (III)			933 716	0	240 502
Participations évaluées par mise en équivalence			0	0	0
Autres participations			48 867 524	0	27 187 526
Autres titres immobilisés			0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières			166 439	0	2 945
TOTAL (IV)			49 033 963	0	27 190 471
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			51 245 915	0	27 503 636

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)			0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			0	790 000	560 899	0
Terrains			0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre		0	0	0	0
	Sur sol d'autrui		0	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels			0	0	62 438	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		0	0	670 142	0
	Matériel de transport		0	0	30 912	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique		0	0	406 019	0
	Emballages récupérables et divers		0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours			0	0	4 708	0
Avances et acomptes			0	0	0	0
TOTAL (III)			0	0	1 174 218	0
Participations évaluées par mise en équivalence			0	0	0	0
Autres participations			0	0	76 055 050	0
Autres titres immobilisés			0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières			0	87 500	81 884	0
TOTAL (IV)			0	87 500	76 136 934	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			0	877 500	77 872 051	0

Amortissements

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables			Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement (I)			0	0	0	0	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			339 480	99 268	0	438 749	
Terrains			0	0	0	0	
Constructions	Sur sol propre		0	0	0	0	
	Sur sol d'autrui		0	0	0	0	
	Installations générales, agencements		0	0	0	0	
Installations techniques, matériels et outillages			48 577	5 995	0	54 572	
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers		155 141	33 876	0	189 017	
	Matériel de transport		4 000	827	0	4 827	
	Matériel de bureau, informatique et mobilier		308 662	34 634	0	343 296	
	Emballages récupérables et divers		0	0	0	0	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)			516 379	75 333	0	591 712	
TOTAL GENERAL (I + II + III)			855 860	174 601	0	1 030 461	
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 exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL		0	0	0	0	0	0
Cadre C			Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			0	0	0	0	
Primes de remboursement des obligations			0	0	0	0	

Provisions inscrites au Bilan

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	1 000	0	0	1 000
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
TOTAL (II)	1 000	0	0	1 000
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	5 341 804	1 054 249	700 000	5 696 052
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	6 787 758	2 389 101	0	9 176 859
TOTAL (III)	12 129 562	3 443 350	700 000	14 872 912
TOTAL GENERAL (I + II + III)	12 130 562	3 443 350	700 000	14 873 912
Dont dotations et reprises d'exploitation		0	0	
Dont dotations et reprises financières		3 443 350	700 000	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Etats des échéances des créances et des dettes

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations				0	0	0	
Prêts				0	0	0	
Autres immos financières				81 884	0	81 884	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				81 884	0	81 884	
Clients douteux ou litigieux				0	0	0	
Autres créances				5 660 398	5 660 398	0	
Créances représentatives de titres prêtés				0	0	0	
Personnel et comptes rattachés				2 530	2 530	0	
Securité sociale et autres organismes sociaux				51 209	51 209	0	
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		59 842	59 842	0	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée		183 575	183 575	0	0	
	Autres impôts		0	0	0	0	
	Etat - divers		0	0	0	0	
Groupes et associés				75 560 199	75 560 199	0	
Débiteurs divers				849 041	849 041	0	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				82 366 795	82 366 795	0	
Charges constatées d'avance				9 842	9 842	0	
TOTAL DES CREANCES				82 458 520	82 376 637	81 884	
Prêts accordés en cours d'exercice				0			
Remboursements obtenus en cours d'exercice				0			
Prêts et avances consentis aux associés				0			
Cadre B	Etat des dettes			Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles				0	0	0	0
Autres emprunts obligataires				0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine				14 036	14 036	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine				10 488 157	2 638 381	7 800 169	49 608
Emprunts et dettes financières divers				4 865 736	4 865 736	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés				967 036	967 036	0	0
Personnel et comptes rattachés				297 946	297 946	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				472 667	472 667	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		36 332	36 332	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		928 658	928 658	0	0	0
	Obligations cautionnées		0	0	0	0	0
	Autres impôts		96 746	96 746	0	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				3 223 375	3 223 375	0	0
Groupes et associés				114 207 287	114 207 287	0	0
Autres dettes				2 820 643	2 820 643	0	0
Dette représentative de titres empruntés				0	0	0	0
Produits constatés d'avance				0	0	0	0
TOTAL DES DETTES				138 418 620	130 568 844	7 800 169	49 608
Emprunts souscrits en cours d'exercice				0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice				2 469 534			

Charges à payer

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer	Montant
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	35 997
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES (FG)	244 123
PROVISION CONGES PAYES	293 816
CHARGES SOCIALES S/CP	131 915
INTERETS COURUS A PAYER	4 869
TAXE APPRENTISSAGE	23 416
FORMATION CONTINUE	1 678
ABO CVAE	7 718
ABO TAXE SUR LES SALAIRES	12 342
PARTICIPATION CONSTRUCTION	9 109
ABO TAXE TRAVAILLEURS HANDICAPES	7 116
INTERETS EMPRUNT FPLP (SUBST. HSBC)	338 761
ABO TVTS (VEHICULES)	6 968
ABO CONTRIBUTION SOLIDARITE 0.16%	13 096
AVOIRS A ETA. FR.GX	116 160
TOTAL	1 247 084

Produits à recevoir

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir	Montant
FRS RRR A OBTENIR	18 000
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	938 823
PRODUITS A RECEVOIR PAIE	2 530
PROD A RECEVOIR	28 208
TOTAL	987 562

Charges constatées d'avance

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	9 842	0	0
TOTAL	9 842	0	0

Produits constatés d'avance

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatées d'avance	0	0	0
<i>TOTAL</i>	0	0	0

Composition du capital social

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

CATEGORIES DE TITRES	Nombres	Valeur Nominale
1- Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	3 355	510,80
2- Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3- Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4- Actions ou parts sociales composant le capital sociale en fin d'exercice	3 355	510,80

Variation des capitaux propres

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augmentation	Diminution	Distribut. Dividendes	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	1 713 734					1 713 734
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	24					24
Ecart de réévaluation	0					0
Réserve légale	171 373					171 373
Réserves statutaires ou contractuelles	0					0
Réserves réglementées	0					0
Autres réserves	12 594 600	5 332 734				17 927 334
Résultat en instance d'affectation	0	0				0
Report à nouveau	0					0
Résultat de l'exercice	7 110 312	4 332 171	7 110 312	1 777 578		4 332 171
Subventions d'investissement	0					0
Provisions réglementées	0					0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	21 590 044	9 664 905	7 110 312	1 777 578	0	24 144 637

CATEGORIES	NOMBRES
1- Agents de maitrise	
2- Employés	21
3- Cadres	21

LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS 1/2

PRO DISTRIBUTION

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

	A		B	E		F	C		D	Observations		
	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Comptes courants intégration Fiscale	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)		Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brutes	Nettes							
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus (2) (3).												
1. Filiales (à détailler)												
(+ de 50 % du capital détenu par la société).												
A LA BONNE SOURCE	107 000	(3 071)	100,00%	2 522 920	2 522 920	(459 530)	-	-	6 401 450	638 316		
ACACIAS	8 000	(890 799)	100,00%	7 920	-	1 919 808	64 650	-	1 980 177	(162 749)		
AGRIDIS	8 000	801	100,00%	7 920	7 920	579 287	127 951	-	2 364 488	132 307	53 811	
ALADIN	187 500	18 751	100,00%	795 866	795 866	260 881	115 425	-	1 418 726	(87 457)	105 586	
AMARBEN	7 622	(656 252)	100,00%	558 880	558 880	1 547 487	67 738	-	1 308 100	(43 091)		
ANGELDIS	72 500	1 285	100,00%	977 300	977 300	633 298	(6 658)	-	1 305 126	(66 354)	14 767	
ANNESSIMES	26 258	(956 751)	100,00%	1 155 511	1 155 511	963 439	-	-	5 661 057	433 263		
AS DISTRIBUTION	76 000	3 494	100,00%	75 920	75 920	548 436	255 642	-	3 511 209	150 522	166 349	
ASNIERESDIS	8 000	(150 168)	100,00%	7 920	7 920	540 997	129 780	-	2 110 084	(126 478)		
AURIQUES	58 800	(1 454 978)	99,80%	788 173	-	1 463 460	-	-	-	(15 394)		
BAUDIS	8 080	258 226	100,00%	7 920	7 920	1 139 278	-	-	2 643 443	(74 170)		
BLANDIS	15 245	2 909	100,00%	377 100	-	596 556	-	-	2 560 542	140 726		
BATIGNOLLES	81 774	8 178	100,00%	1 034 963	1 034 963	86 481	-	-	2 912 255	185 092	294 944	
BROCA DISTRIBUTION	8 000	800	100,00%	1 363 897	1 363 897	189 947	347 517	-	4 399 497	75 384	177 599	
BSR	50 000	3 712	100,00%	1 193 094	1 193 094	988 924	384 615	-	3 988 125	577 901	348 900	
BV DIS	10 000	(448)	100,00%	26	26	643 294	-	-	2 012 897	(42 995)		
CHAMPIDIS	8 000	(95 104)	100,00%	7 920	7 920	227 912	33 110	-	1 681 828	40 831		
CHAPELLE DISTRIBUTION	2 000	200	100,00%	2 000	2 000	293 639	-	-	4 794 080	116 278	177 753	
CLERODIS	22 450	974 111	100,00%	45 680	45 680	633 653	-	-	2 286 219	54 921	112 189	
CONDOR GES	37 760	4 048	100,00%	281 911	281 911	1 136 901	122 358	-	2 820 809	86 090	120 738	
CRIMAT	7 622	(3 711)	100,00%	7 662	7 662	38 088	216 398	-	2 663 116	104 160	64 769	
DAVOUDIS	7 500	(28 146)	100,00%	1 249 700	1 049 700	544 544	31 849	-	1 643 061	61 442		
DELUXE	53 357	5 336	100,00%	1 909 930	1 909 930	(159 827)	224 168	-	2 519 370	141 473	20 268	
DISPADIS	8 000	(122 682)	100,00%	7 920	7 920	222 129	228 831	-	2 692 852	182 800		
DISTRIBAT	8 000	799	100,00%	5 091 662	3 991 662	164 115	328 380	-	3 001 864	(45 829)	120 835	
DISTRICAP	8 000	(249 385)	100,00%	7 920	7 920	1 007 312	16 373	-	1 784 366	64 717		
DISTRICLAM	8 000	155 640	100,00%	167 095	167 095	725 258	-	-	4 049 198	97 420		
DISTRIMAD	8 000	805	100,00%	7 920	-	1 425 927	133 920	-	1 744 457	(37 048)	75 513	
DISTRIPA	8 000	(1 206 120)	100,00%	7 920	-	1 768 673	1 295	-	1 937 892	34 920		
FROT DISTRIBUTION	8 592	(225 083)	100,00%	1 141 871	1 141 871	(524 516)	-	-	3 031 183	791 770		
FLUOR DISTRIBUTION	15 000	1 500	100,00%	399 200	399 200	(234 199)	522 191	-	2 643 517	208 081	223 937	
IMADIS	8 000	801	100,00%	7 920	7 920	169 928	324 323	-	2 637 572	160 008	145 122	
JPMA	152 449	10 731	100,00%	797 614	797 614	(315 050)	415 242	-	2 858 640	221 656	156 486	
LATOURDIS	4 000	304 273	100,00%	1 980	-	892 218	-	-	1 269 245	(308 613)		
LAUDIS	15 245	(240 993)	100,00%	168 612	168 612	1 071 500	-	-	2 832 043	78 257		
LEVALLAIS DISTRIBUTION	2 000	(247 533)	100,00%	1 980	1 980	371 332	-	-	2 577 621	254 505		
LILLOU	40 000	(331 871)	100,00%	2 367 363	2 367 363	1 009 025	-	-	4 746 254	330 008		
LISZT DISTRIBUTION	8 000	800	100,00%	7 920	7 920	120 723	206 616	-	2 647 458	134 332	169 351	
LONGIDIS	8 000	3 882	100,00%	443 031	443 031	(153 158)	416 022	-	3 232 758	286 849	188 584	
LOUVOIS	40 000	(150 950)	100,00%	1 431 726	1 431 726	(416 812)	-	-	3 783 014	709 128		
MARCADIS	114 337	11 280	100,00%	1 406 018	1 232 986	1 284 129	-	-	1 172 245	(93 059)	11 897	
MATDIS	26 500	555 150	100,00%	2 388 484	2 388 484	479 268	300 637	-	4 333 902	201 857	100 723	
MIDRIN	7 622	1 779	100,00%	221 217	221 217	(96 862)	242 291	-	2 812 227	226 667	147 015	
MIKADO	40 000	(424 805)	100,00%	569 858	-	1 473 588	226 409	-	1 698 838	(250 837)		
PUTEAUX	10 000	101 914	100,00%	469 883	469 883	1 046 746	-	-	4 999 338	275 092		
MINIMARCHE VAL DE MARNE	186 304	(446 374)	100,00%	83 863	83 863	582 412	-	-	2 119 618	(58 985)		
MORILLONS	130 500	177 351	100,00%	484 079	484 079	745 790	-	-	3 318 283	261 075		
MR DISTRIBUTION	8 000	800	100,00%	458 805	458 805	112 151	260 930	-	3 845 575	536 662	259 330	
MS DISTRIBUTION	40 000	(547 788)	100,00%	39 920	39 920	1 368 007	6 018	-	1 662 704	179 357		
NANODIS	7 500	633	100,00%	2 206 139	2 206 139	667 178	146 545	-	3 141 948	37 119	183 591	
				34 768 053	31 534 150	29 323 768	5 890 566		139 560 275	6 797 925,42	3 440 057	

LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS 2/2

PRO DISTRIBUTION

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

	A		B		E		F		C		D		Observations
	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Comptes courants intégration Fiscale	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)		
				Brutes	Nettes								
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus (2) (3).													
1. Filiales (à détailler)													
(+ de 50 % du capital détenu par la société).													
Report Page Précédente					34 768 053	31 534 150	29 323 768	5 890 566		139 560 275	6 797 925,42	3 440 057	
NES DISTRIBUTION	8 000	911	100,00%	7 920	7 920	322 667	126 805	-	3 250 198	145 701	45 174		
MAULE	1 000	(1 164 134)	100,00%	1 721 280	1 721 280	451 944	-	-	3 865 271	817 486			
OCEANE DISTRIBUTION	8 000	800	100,00%	364 294	364 294	(118 868)	275 154	-	2 452 536	182 647	98 550		
PERLESDIS	8 000	(850 345)	100,00%	8 000	-	1 141 311	104 686	-	7	2 023	111 142		
PIMOUSS	15 300	(3 325)	100,00%	482 524	482 524	323 417	246 023	-	2 230 113	124 286			
P.A.D	104 047	1 121 962	100,00%	1 716 173	1 716 173	(2 372 227)	-	-	6 004 888	(37 801)			
PILODIS	8 000	(175 726)	100,00%	390 264	390 264	1 180 214	-	-	2 833 723	124 122			
PLADIS	7 622	(2 049)	100,00%	1 263 390	1 263 390	42 665	291 962	-	3 283 392	154 220	234 407		
PRO GESTION SAS	1 000	-	100,00%	1 000	1 000	203 067	-	-	453 807	13 112			
REVEDISTRIBUTION	7 000	(230 577)	100,00%	239 100	239 100	979 066	20 715	-	2 423 536	2 426			
ROISDS	8 000	800	100,00%	7 920	7 920	732 885	362 750	-	2 255 689	56 420	21 559		
RV NARBONNE	44 410	2 049 905	100,00%	2 127 887	2 127 887	(1 113 583)	-	-	4 991 938	275 005			
SADIVAL	8 000	(174 692)	100,00%	2 223 589	529 802	1 207 295	150 960	-	749 874	(193 192)			
SAINT HONORÉ DIS	8 000	452 652	100,00%	1 642 256	1 642 256	(12 632)	-	-	2 433 488	61 258			
SAINT MARTIN DISTRIBUTION	502 799	50 280	100,00%	713 194	713 194	(430 162)	-	-	2 130 450	12 202	52 389		
SARADIS	8 000	4 575	100,00%	7 920	7 920	1 538 441	946 134	-	8 988 596	477 291	379 191		
SARINODIS	8 000	800	100,00%	7 920	7 920	659 344	46 973	-	2 352 593	113 513	53 950		
SARL AVENIR	8 000	800	100,00%	1 151 948	1 051 948	636 953	182 758	-	3 298 320	151 982	23		
SCI CORDELIERS	88 689	(0)	100,00%	780 989	780 989	(512 648)	89 081	-	159 488	57 437	50 026		
SDAM	8 000	(487)	100,00%	791 144	791 144	468 958	461 984	-	2 085 205	33 446	181 238		
SDMAX	8 000	800	100,00%	7 920	7 920	847 147	377 408	-	2 592 524	85 515	210 218		
SDS - CHANZY	50 000	(47 692)	100,00%	1 062 709	1 062 709	202 837	-	-	2 160 745	108 727			
SMPDIS	8 000	(1 199 620)	100,00%	7 920	7 920	3 722 017	(19 153)	-	4 698 897	(163 213)			
SOBELDIS	388 747	38 875	100,00%	341 489	-	(410 366)	242 975	-	629	7 229	1 076 752		
SDHN	24 026	(475 999)	100,00%	1 693 051	1 693 051	305 470	-	-	9 465 121	771 345			
S.O.D.I.C.M.A	15 245	59 027	100,00%	494 626	494 626	(990 049)	-	-	2 424 724	94 588			
SEAP	45 735	98 904	100,00%	2 071 661	-	(493 818)	-	-	5 704 261	651 058			
SOCORB	42 000	9 172	100,00%	922 105	922 105	(284 048)	213 860	-	2 841 196	224 914	137 362		
SODIMEX	128 000	(375 975)	100,00%	127 992	127 992	545 582	(8 284)	-	1 204 413	(52 182)			
SODINES	8 000	(424 949)	100,00%	7 920	7 920	775 819	95 216	-	2 504 836	110 858			
SODIROI	8 000	(2 940 275)	100,00%	7 920	-	3 146 437	(19 748)	-	-	(375 700)			
SOGIPAR	15 245	405 664	100,00%	3 211 573	3 211 573	(1 215 429)	-	-	6 580 798	748 543			
SOMADIS	3 000	300	100,00%	2 970	2 970	489 846	147 832	-	2 475 407	68 199	121 020		
SOPANES	8 000	800	100,00%	7 920	7 920	1 141 308	71 577	-	1 663 318	(188 754)	127		
STD DISTRIBUTION	10 000	701 048	100,00%	1 679 515	1 679 515	(241 787)	-	-	4 424 906	232 789			
SUP 3000	77 750	4 193	100,00%	2 522 620	2 522 620	(67 956)	584 330	-	3 993 861	340 937	271 115		
SUP CHARENTON	8 100	(1 265 459)	100,00%	113 159	-	2 108 173	(6 125)	-	1 611 218	(53 292)			
SUP HAUDRIETTES	8 000	806	100,00%	7 920	7 920	509 912	356 835	-	2 772 260	21 867	153 601		
SUP MENILMONTANT	388 000	(352 531)	100,00%	1 276 480	1 276 480	472 643	56 062	-	2 607 809	134 602			
SUPER CARDINET	15 245	(438 617)	100,00%	2 136 067	2 136 067	934 010	-	-	4 895 741	192 725			
SUPER LOSSERAND	909 850	(1 214 549)	100,00%	904 977	904 977	(227 627)	-	-	2 315 449	532 786			
SUPERDIL	40 000	108 393	100,00%	512 892	512 892	527 731	-	-	1 974 034	48 633			
SUPERETTE PARIS	45 696	715 137	100,00%	1 862 326	1 862 326	(770 273)	-	-	5 792 821	253 834			
TIMDIS	15 245	1 524	100,00%	1 507 987	1 507 987	(159 393)	395 184	-	3 613 829	197 210	206 736		
TORIDIS	40 000	(10 444)	100,00%	1 602 742	1 602 742	534 421	221 767	-	2 698 504	51 006			
VAUGIRARD DISTRIBUTION	2 000	(31 647)	100,00%	2 000	2 000	67 276	-	-	2 084 055	(10 150)			
VERSADIS	10 000	(200 418)	100,00%	26	-	1 108 494	-	-	1 562 568	(236 149)			
VILEZOR	45 735	(170 485)	100,00%	950 087	950 087	317 068	-	-	5 273 521	151 210			
VILLYDISTRIBUTION	8 000	(375 397)	100,00%	7 920	7 920	703 729	(2 942)	-	1 867 820	119 188			
WATIDIS	8 000	803	100,00%	7 920	7 920	1 137 876	582 687	-	2 507 102	(34 529)	67 885		
					75 479 179	67 909 234	49 388 923	12 486 032		290 115 754	13 405 291,50	6 912 522	
2. Participations (à détailler)													
(10 à 50 % du capital détenu par la société).													
ARIGATO	468 272	(1 499 680)	40,00%	574 869	-	1 161 044	-	-	-	(93 278)			
				574 869	0	1 161 044	0		0	-93 278	0		
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.													
1. Filiales non reprises au § A.													
a. Filiales françaises (ensemble)													
b. Filiales étrangères (ensemble) (4)													
2. Participations non reprises au § A.													
a. Dans des sociétés françaises (ensemble)													
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)													

Ventilation de l'Impôt

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

VENTILATION IMPOT SOCIETE - PRO DISTRIBUTION

EXERCICE 01 01 2020 - 31 12 2020

	BASE	TAUX	IMPOT
RESULTAT EXPLOITATION	-1 230 934	28%	-344 662

Réintégrations

Amendes et Pénalités	24 458	28%	6 848
Provisions comptes courants filles	2 389 101	28%	668 948
Taxes véhicules	7 111	28%	1 991

Déductions

RESULTAT FINANCIER	5 843 773	28%	1 636 256
---------------------------	------------------	------------	------------------

Réintégrations

Charges intérêts non déductibles	1 171 211	28%	327 939
Quote part de SNC	4 238 713	28%	1 186 840
Provisions titres de participations	1 054 249	28%	295 190

Déductions

Dividendes reçus hors quote part frais et charges	-6 817 907	28%	-1 909 014
Quote part de SNC	-4 876 841	28%	-1 365 515
Intérêts compte courant non imposables	0	28%	0
Provisions titres	-700 000	28%	-196 000

RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 788 110	28%	-500 671
------------------------------	-------------------	------------	-----------------

Réintégrations

MVNLT 0%	989 574	28%	277 081
MVNCT suite aug Kal	353 706	28%	99 038

Déductions

IMPUTATION DEFICIT ANTERIEUR	0
-------------------------------------	----------

RESULTAT FISCAL PRO DISTRIBUTION	658 104	28% - 31%	184 269
RESULTAT FISCAL FILLES INTEGREES BENEFICIAIRES	5 833 421	28% -31%	1 633 358

RESULTAT FISCAL GROUPE	2 041 411	28% - 31%	521 865
GAIN IF - IS SUR FILLES INTEGREES			-2 029 306

GAIN NET IS - PRO	-1 507 441
--------------------------	-------------------

PRO DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 1.713.734 euros
Siège social : 2, rue Troyon - 92310 Sèvres
422 464 313 RCS Nanterre

EXTRAITS DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 28 JUIN 2021

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président du Comité de Surveillance et du rapport sur les comptes annuels des Commissaires aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 lesquels font apparaître un bénéfice de 4.332.171 euros.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, connaissance prise du rapport du Président du Comité de Surveillance sur les comptes consolidés et du rapport des Commissaires aux comptes, approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2020, les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports, faisant ressortir un résultat net part du groupe bénéficiaire à hauteur de 6.528 K euros.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés.

(...)

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale constate que le résultat net est un bénéfice de 4.332.171 euros qu'elle décide d'affecter de la façon suivante :

Origine :

Résultat de l'exercice	4.332.171 euros
Autres Réserves	17.927.334 euros

Montant distribuable au 31 décembre 2020

22.259.505 euros

Affectation du résultat de l'exercice 2020 :

A titre de dividendes (soit 322,81 euros par action)	1.083.043 euros
---	-----------------

Le solde, soit 3.249.128 euros, au poste « Autres réserves », lequel serait ainsi porté de 17.927.334 euros à 21.176.462 euros.



Montant – Mise en paiement – Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 322,81 euros.

Le montant des dividendes distribués sera affecté, dans les conditions prévues à l'article 3.3 du pacte d'actionnaires conclu entre les associés de la Société, au plus tard à l'expiration d'un délai de neuf mois suivant la clôture de l'exercice, soit au plus tard le 30 septembre 2021, à un compte courant d'associé nominatif spécifique, au prorata de la participation de chaque associé, et sera rémunéré dans les conditions prévues audit article 3.3.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts.

Il sera également soumis pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France au paiement à la source des prélèvements sociaux au taux de 15,5% et de la quote part de 21 % de l'impôt sur le revenu, ce dernier prélèvement tenant lieu d'acompte d'impôt sur le revenu et n'étant pas libératoire.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis de Code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement prévu au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts		Revenus éligibles à l'abattement non à
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2019	529,83 €		1.777.578 €
31 décembre 2018	894,18 €		3.000.000 €
Distribution exceptionnelle en date du 28/02/2018	2.235,47 €		7.497.764,53 €
31 décembre 2017	1.211,97 €		4.064.961,03 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés.

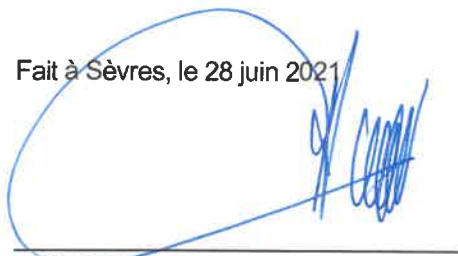
(...)

SEPTIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au Président avec faculté de se substituer tout mandataire de son choix pour effectuer toutes formalités requises par la loi en conséquence des résolutions qui précèdent.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés.

Fait à Sèvres, le 28 juin 2021



Pour extraits certifiés conformes
Le Président
IMANES, représentée par
Monsieur Moëz Alexandre ZOUARI