

RCS : CHAMBERY

Code greffe : 7301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00357

Numéro SIREN : 380 396 382

Nom ou dénomination : CHAMBEDIS

Ce dépôt a été enregistré le 19/02/2018 sous le numéro de dépôt 1383

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 32 rue Charles Montreuil 73000 CHAMBERY

Durée de l'exercice précédent* | 12

Numéro SIRET*	3	8	0	3	9	6	3	8	2	0	0	0	2	6
---------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Néant ☐ *

Exercice N clos le,
28/02/2017

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS CHAMBEDIS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)			DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	2 509 213
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(244 733)
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	48 662
	TOTAL (I)			DL	2 357 142
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	4 953 877
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	643 267
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	23 857
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	4 374 472
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 257 610
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	177 177
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	12 430 261	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	14 787 403	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS CHAMBEDIS										Néant ☐ *				
		Exercice N												
		France				Exportations et livraisons intracommunautaires		Total						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	49 304 562		FB			FC	49 304 562				
	Production vendue	{ biens * services *	FD	2 959 153		FE			FF	2 959 153				
			FG	1 011 867		FH			FI	1 011 867				
			Chiffres d'affaires nets *	FJ	53 275 583		FK			FL	53 275 583			
	Production stockée*										FM			
	Production immobilisée*										FN			
	Subventions d'exploitation										FO	30 845		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)										FP	215 736		
	Autres produits (1) (11)										FQ	135 806		
			Total des produits d'exploitation (2) (I)								FR	53 657 972		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*										FS	41 505 841		
	Variation de stock (marchandises)*										FT	(113 442)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*										FU	130 185		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*										FV	1 902		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*										FW	3 428 673		
	Impôts, taxes et versements assimilés*										FX	957 449		
	Salaires et traitements*										FY	4 138 893		
	Charges sociales (10)										FZ	1 642 250		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*							GA	717 608		
				- dotations aux provisions*							GB			
				Sur actif circulant : dotations aux provisions*							GC	6 368		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions										GD			
	Autres charges (12)										GE	29 371		
			Total des charges d'exploitation (4) (II)								GF	52 445 102		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)												GG	1 212 869	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)								GH	1 579		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)								GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)										GJ	4 167		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)										GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)										GL	1 251		
	Reprises sur provisions et transferts de charges										GM			
	Différences positives de change										GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement										GO			
			Total des produits financiers (V)								GP	5 419		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*										GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)										GR	68 545		
	Différences négatives de change										GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement										GT			
			Total des charges financières (VI)								GU	68 545		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)												GV	(63 126)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)												GW	1 151 322	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise SAS CHAMBEDIS Néant ☐ *											
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA	17 794	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB	161	
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC	96 836	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD	114 792	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE	103 051	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF	1 507	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)								HG	48 662	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH	153 221	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(38 428)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	500 725
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	856 903
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	53 779 764
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	54 024 497
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(244 733)
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme							HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières						HY	9 748	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)						IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *						HP		
			- Crédit-bail immobilier						HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées							IJ	3 867	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées							IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)							HX	184 084	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)							RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)							RD		
	(9)	Dont transferts de charges							A1	200 651	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)							A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)							A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)							A4	1 763	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives				A6		obligatoires	A9		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :							Exercice N			
Voir état annexe							Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :							Exercice N				
							Charges antérieures		Produits antérieurs		

Règles et méthodes comptables

SAS CHAMBEDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2017, dont le total est de 14 787 404 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 244 733 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2016 au 28/02/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 02/06/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 4 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 4 à 10 ans
- * Installations techniques : 3 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 4 ans
- * Matériel informatique : 3 à 4 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 4 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05

La convention collective appliquée est celle du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire.

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 209 609 euros a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Crédit Bail Immobilier :

Le rachat du crédit bail immobilier a été signé le 11/04/2016.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	69 102	13 548		82 650
Immobilisations incorporelles	69 102	13 548		82 650
- Terrains	593 424	1		593 425
- Constructions sur sol propre	2 348 865			2 348 865
- Constructions sur sol d'autrui	2 959 219			2 959 219
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	161 774			161 774
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 155 697	36 307	1 500	3 190 504
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 172 117	86 000		1 258 117
- Matériel de transport	5 200			5 200
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	160 613	1 279		161 892
- Emballages récupérables et divers		75 664		75 664
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	10 556 909	199 252	1 500	10 754 660
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	8 000			8 000
- Autres titres immobilisés	647 327	5 626		652 953
- Prêts et autres immobilisations financières	66 266		10 061	56 205
Immobilisations financières	721 593	5 626	10 061	717 158
ACTIF IMMOBILISE	11 347 603	218 426	11 561	11 554 468

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL GRAND HORIZON 73000 CHAMBERY	8 000	-252 333	100,00	27 020
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	8 000	8 000	125 361		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	63 449	4 758		68 207
Immobilisations incorporelles	63 449	4 758		68 207
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	534 287	118 639		652 926
- Constructions sur sol d'autrui	965 080	230 716		1 195 797
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	72 420	16 605		89 025
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 149 712	304 423	171	2 453 965
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 064 734	33 980		1 098 714
- Matériel de transport	5 200			5 200
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	142 344	8 487		150 831
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 933 777	712 851	171	5 646 457
ACTIF IMMOBILISE	4 997 226	717 609	171	5 714 665

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 684 483 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	21 809		21 809
Autres	34 395		34 395
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	224 908	224 908	
Autres	3 206 309	3 206 309	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	197 061	197 061	
Total	3 684 483	3 628 278	56 205
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	10 003		

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	65 050
Ristournes directes	37 550
Ristournes diverses	94 980
Ristournes centrale à recevoir	250 474
Prest.services centrale à recevoir	52 401
Budget divers	436 172
Intérêts comptes courant à payer	3 868
Divers produit à recevoir	75 137
Total	1 015 631

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		48 662		48 662
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total		48 662		48 662
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		48 662		
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	96 837		96 837		
Total	96 837		96 837		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			96 837		

Reprise du litige commercial RFAG 2009 - 2010 : 96 836 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 406 404 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 105 116	1 105 116		
- à plus de 1 an à l'origine	3 848 761	1 313 213	2 519 262	16 286
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	813	813		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 374 472	4 374 472		
Dettes fiscales et sociales	2 256 268	2 256 268		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	820 974	820 974		
Produits constatés d'avance				
Total	12 406 404	9 870 856	2 519 262	16 286
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	750 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 772 890			
(**) Dont envers les associés	1 342			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 632 euros.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	3 847 135	3 847 135	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	3 847 135	3 847 135	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fact.m/ses fourmiss.non parvenues	7 386
Eau, electricité, gaz à payer	42 053
Achats à payer	186 987
Cotisations socara à payer	256 284
Sous traitance à payer	2 129
Location matériel à payer	2 975
Entretien à payer	5 361
Maintenance à payer	17 060
Assurances à payer	2 120
Frais d études à payer	11 188
Frais de mise à dispo	36 952
Honoraires à payer	78 882
Catalogues à payer	34 001
Publicité galec à payer	13 227
Déplacements à payer	3 761
Affranchissement	529
Cotisation galec à payer	191 677
Droits d auteurs à payer	2 544
Intérêts des emprunts	1 626
Intérêts courus à payer	12 634
Dettes prov pour congés à payer	338 810
13ème mois à payer	48 900
Participation des salariés	500 725
Participation non réclamée	2 335
Forfait social à payer	100 145
Taxe handicapés à payer	1 973
Taxe organic à payer	64 000
Tascom à payer	266 487
Charges soc s/cong.payes	131 000
Charges soc s/sal.prov.	19 000
Taxe foncière à payer	38 110
Taxe d apprentissage à payer	7 993
Taxe c-f-e à payer	20 756
Taxe c-v-a-e à payer	22 850
Taxe t-v-s à payer	5 100
Taxe formation à payer	12 894
Taxe 1% construction à payer	23 479
Autres taxes à payer	35 894
Total	2 549 827

Autres informations

Notes sur le bilan

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 86 139 euros et se répartissent comme suit :
- Fournisseurs : 86 139 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Redevances socara d avance	131 000		
Télésurveillance d avance	717		
Location immobilière d avance	7 812		
Location matériel d avance	5 913		
Charges locatives d avance	312		
Maintenance d avance	11 036		
Assurances d avance	14 002		
Frais d études d avance	450		
Documentation d avance	875		
Honoraires d avance	1 951		
Publicité d avance	9 469		
Medecine du travail	13 524		
Total	197 061		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 3 868 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	349	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	102 592	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 329	
Amortissements dérogatoires	48 662	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 146
Provisions pour risques et charges		96 837
Autres régularisations sur exercices antérieurs	288	16 809
TOTAL	153 220	114 792

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	-244 733
+ Impôts sur les bénéfices	856 903
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	612 170
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	48 662
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	660 832

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	1 151 323	897 428	253 895
+ Résultat exceptionnel	-38 428	-7 959	-30 469
- Participations des salariés	500 725	32 567	468 158
Résultat comptable	612 170	856 903	-244 733

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 166 997 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	48 662
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	48 662
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	549 654
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	549 654
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	166 997
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

 Notes sur le compte de résultat

A partir de l'exercice ouvert au 01/03/2005, la société SAS CHAMBEDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SO.CHAM.DIS, 32 rue Charles Montreuil 73000 CHAMBERY.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment:

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la société mère

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 172 personnes dont 3 apprentis et 9 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés	136	
Ouvriers	11	
Total	172	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Somme non mentionnée car elle ferait état de salaires individualisés

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SO.CHAM.DIS

Forme : SAS

SIREN : 38039638200026

Au capital de : 40 000 euros

Adresse du siège social :
32, Rue Charles Montreuil
73000 CHAMBERY

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	2 524 866
Avals et cautions	2 524 866
Engagements en matière de pensions	102 047
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	2 626 913
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 102 047 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière d'investissement, de reconstitution de leur fonds de roulement.

SAS CHAMBEDIS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 40 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : 32 rue Charles Montreuil – 73000 CHAMBERY

R.C. Chambéry : 380 396 382

SIRET : 380 396 382 000 26

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 28 février 2017

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 28 février 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société CHAMBEDIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil de Parrainage. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.



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.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Nous nous sommes assurés de la valorisation des stocks. Le stock ainsi évalué au prix d'achat net de ristournes, majoré des frais accessoires (cotisation centrale), et minoré des ristournes et prestations de services fournisseurs. Cette méthode de valorisation est conforme à celle de l'exercice précédent.

Nous nous sommes également assurés de l'évaluation des produits à recevoir correspondant aux remises et prestations de services fournisseurs. Cette méthode de valorisation est conforme à celle de l'exercice précédent.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à examiner le processus d'estimation et nous avons vérifié les données significatives utilisées ainsi que les calculs effectués afin de pouvoir corroborer le montant de la provision inscrite au passif du bilan à la clôture de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.



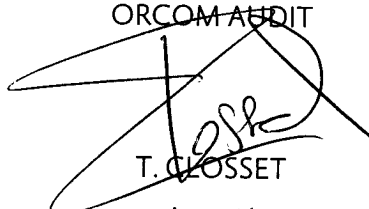
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Conseil de Parrainage et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Orléans, le 20 juillet 2017
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ORCOM AUDIT

T. CLOSSET
Associé

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 28/02/2017	Net 29/02/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	82 650	68 207	14 443	5 652
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	593 425		593 425	593 424
Constructions	5 469 858	1 937 747	3 532 111	3 898 071
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 190 504	2 453 965	736 539	1 005 985
Autres immobilisations corporelles	1 425 209	1 254 745	170 464	125 652
Immobilisations corporelles en cours	75 664		75 664	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	8 000		8 000	8 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	652 953		652 953	647 327
Prêts	21 809		21 809	31 812
Autres immobilisations financières	34 395		34 395	34 454
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 554 468	5 714 665	5 839 803	6 350 377
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	11 506		11 506	13 409
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 699 534		4 699 534	4 586 092
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	224 908	6 368	218 540	69 221
Autres créances	3 206 309		3 206 309	3 613 331
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				150 000
Disponibilités	614 650		614 650	288 457
Charges constatées d'avance (3)	197 061		197 061	194 683
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 953 969	6 368	8 947 601	8 915 193
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	20 508 436	5 721 033	14 787 404	15 265 570
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

12

Bilan passif

	28/02/2017	29/02/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	2 509 214	2 509 201
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-244 733	657 388
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	48 662	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 357 142	3 210 589
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		96 837
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		96 837
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 953 877	5 803 564
Emprunts et dettes financières diverses (3)	643 267	813
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	23 857	21 735
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 374 472	4 132 675
Dettes fiscales et sociales	2 257 610	1 823 344
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	177 177	176 014
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	12 430 261	11 958 145
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	14 787 404	15 265 570
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 535 548	3 348 190
(1) Dont à moins d'un an (a)	9 870 856	8 588 220
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 105 116	930 100
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	28/02/2017	29/02/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	49 304 563	48 405 204
Production vendue (biens)	2 959 154	3 130 552
Production vendue (services)	1 011 867	808 751
Chiffre d'affaires net	53 275 583	52 344 507
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	30 845	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	215 737	122 415
Autres produits	135 807	137 038
Total I	53 657 972	52 603 960
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	41 505 841	41 183 715
Variations de stock	-113 442	-581 225
Achats de matières premières et autres approvisionnements	130 186	127 586
Variations de stock	1 903	-1 891
Autres achats et charges externes (a)	3 428 674	3 690 384
Impôts, taxes et versements assimilés	957 450	936 408
Salaires et traitements	4 138 893	3 926 249
Charges sociales	1 642 250	1 478 417
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	717 609	762 938
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	6 368	15 085
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	29 372	21 983
Total II	52 445 103	51 559 650
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 212 869	1 044 310
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	1 580	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	4 168	3 753
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 252	3 519
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		-155
Total V	5 420	7 117
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	68 546	77 983
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	68 546	77 983
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-63 126	-70 866
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 151 323	973 444

Compte de résultat (suite)

	28/02/2017	29/02/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	17 795	19 232
Sur opérations en capital	162	139
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	96 837	4 200
Total produits exceptionnels (VII)	114 793	23 570
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	103 052	58 541
Sur opérations en capital	1 507	525
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	48 662	96 837
Total charges exceptionnelles (VIII)	153 221	155 903
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-38 428	-132 332
Participation des salariés aux résultats (IX)	500 725	194 689
Impôts sur les bénéfices (X)	856 903	-10 965
Total des produits (I+III+V+VII)	53 779 764	52 634 647
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	54 024 498	51 977 259
BENEFICE OU PERTE	-244 733	657 388
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		346 902
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	3 868	3 453

Règles et méthodes comptables

SAS CHAMBEDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2017, dont le total est de 14 787 404 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 244 733 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2016 au 28/02/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 02/06/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 4 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 4 à 10 ans
- * Installations techniques : 3 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 4 ans
- * Matériel informatique : 3 à 4 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

19

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 4 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05

La convention collective appliquée est celle du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire.

10

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 209 609 euros a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Crédit Bail Immobilier :

Le rachat du crédit bail immobilier a été signé le 11/04/2016.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	69 102	13 548		82 650
Immobilisations incorporelles	69 102	13 548		82 650
- Terrains	593 424	1		593 425
- Constructions sur sol propre	2 348 865			2 348 865
- Constructions sur sol d'autrui	2 959 219			2 959 219
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	161 774			161 774
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 155 697	36 307	1 500	3 190 504
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 172 117	86 000		1 258 117
- Matériel de transport	5 200			5 200
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	160 613	1 279		161 892
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		75 664		75 664
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	10 556 909	199 252	1 500	10 754 660
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	8 000			8 000
- Autres titres immobilisés	647 327	5 626		652 953
- Prêts et autres immobilisations financières	66 266		10 061	56 205
Immobilisations financières	721 593	5 626	10 061	717 158
ACTIF IMMOBILISE	11 347 603	218 426	11 561	11 554 468



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL GRAND HORIZON 73000 CHAMBERY	8 000	-252 333	100,00	27 020
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	8 000	8 000	125 361		
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

[Signature]

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	63 449	4 758		68 207
Immobilisations incorporelles	63 449	4 758		68 207
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	534 287	118 639		652 926
- Constructions sur sol d'autrui	965 080	230 716		1 195 797
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	72 420	16 605		89 025
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 149 712	304 423	171	2 453 965
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 064 734	33 980		1 098 714
- Matériel de transport	5 200			5 200
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	142 344	8 487		150 831
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 933 777	712 851	171	5 646 457
ACTIF IMMOBILISE	4 997 226	717 609	171	5 714 665



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 684 483 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	21 809		21 809
Autres	34 395		34 395
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	224 908	224 908	
Autres	3 206 309	3 206 309	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	197 061	197 061	
Total	3 684 483	3 628 278	56 205
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	10 003		

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	65 050
Ristournes directes	37 550
Ristournes diverses	94 980
Ristournes centrale à recevoir	250 474
Prest.services centrale à recevoir	52 401
Budget divers	436 172
Intérêts comptes courant à payer	3 868
Divers produit à recevoir	75 137
Total	1 015 631

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		48 662		48 662
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total		48 662		48 662
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		48 662		

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	96 837		96 837		
Total	96 837		96 837		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			96 837		

Reprise du litige commercial RFAG 2009 - 2010 : 96 836 €

A

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 406 404 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 105 116	1 105 116		
- à plus de 1 an à l'origine	3 848 761	1 313 213	2 519 262	16 286
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	813	813		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 374 472	4 374 472		
Dettes fiscales et sociales	2 256 268	2 256 268		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	820 974	820 974		
Produits constatés d'avance				
Total	12 406 404	9 870 856	2 519 262	16 286
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	750 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 772 890			
(**) Dont envers les associés	1 342			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 632 euros.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	3 847 135	3 847 135	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	3 847 135	3 847 135	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fact.m/ses fourniss.non parvenues	7 386
Eau, electricité, gaz à payer	42 053
Achats à payer	186 987
Cotisations socara à payer	256 284
Sous traitance à payer	2 129
Location matériel à payer	2 975
Entretien à payer	5 361
Maintenance à payer	17 060
Assurances à payer	2 120
Frais d études à payer	11 188
Frais de mise à dispo	36 952
Honoraires à payer	78 882
Catalogues à payer	34 001
Publicité galec à payer	13 227
Déplacements à payer	3 761
Affranchissement	529
Cotisation galec à payer	191 677
Droits d auteurs à payer	2 544
Intérêts des emprunts	1 626
Intérêts courus à payer	12 634
Dettes prov pour congés à payer	338 810
13ème mois à payer	48 900
Participation des salariés	500 725
Participation non réclamée	2 335
Forfait social à payer	100 145
Taxe handicapés à payer	1 973
Taxe organic à payer	64 000
Tascom à payer	266 487
Charges soc s/cong.payes	131 000
Charges soc s/sal.prov.	19 000
Taxe foncière à payer	38 110
Taxe d apprentissage à payer	7 993
Taxe c-f-e à payer	20 756
Taxe c-v-a-e à payer	22 850
Taxe t-v-s à payer	5 100
Taxe formation à payer	12 894
Taxe 1% construction à payer	23 479
Autres taxes à payer	35 894
Total	2 549 827



Autres informations

Notes sur le bilan

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 86 139 euros et se repartissent comme suit :

- Fournisseurs : 86 139 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Redevances socara d avance	131 000		
Télésurveillance d avance	717		
Location immobilière d avance	7 812		
Location matériel d avance	5 913		
Charges locatives d avance	312		
Maintenance d avance	11 036		
Assurances d avance	14 002		
Frais d études d avance	450		
Documentation d avance	875		
Honoraires d avance	1 951		
Publicité d avance	9 469		
Medecine du travail	13 524		
Total	197 061		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 3 868 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	349	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	102 592	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 329	
Amortissements dérogatoires	48 662	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 146
Provisions pour risques et charges		96 837
Autres régularisations sur exercices antérieurs	288	16 809
TOTAL	153 220	114 792

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	-244 733
+ Impôts sur les bénéfices	856 903
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	612 170
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	48 662
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	660 832

AS

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	1 151 323	897 428	253 895
+ Résultat exceptionnel	-38 428	-7 959	-30 469
- Participations des salariés	500 725	32 567	468 158
Résultat comptable	612 170	856 903	-244 733

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 166 997 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	48 662
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	48 662
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	549 654
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	549 654
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	166 997
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

Notes sur le compte de résultat

A partir de l'exercice ouvert au 01/03/2005, la société SAS CHAMBEDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SO.CHAM.DIS, 32 rue Charles Montreuil 73000 CHAMBERY.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment:

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la société mère



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 172 personnes dont 3 apprentis et 9 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés	136	
Ouvriers	11	
Total	172	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Somme non mentionnée car elle ferait état de salaires individualisés

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SO.CHAM.DIS

Forme : SAS

SIREN : 38039638200026

Au capital de : 40 000 euros

Adresse du siège social :

32, Rue Charles Montreuil

73000 CHAMBERY



Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	2 524 866
Avals et cautions	2 524 866
Engagements en matière de pensions	102 047
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	2 626 913
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 102 047 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière d'investissement, de reconstitution de leur fonds de roulement.

RA

CHAMBEDIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 40 000 Euros
Siège social : ZAC de la Leysse
32 Rue Charles Montreuil
73000 CHAMBERY

R.C.S. : 380 396 382 RCS CHAMBERY
SIRET : 380 396 382 000 26

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 28 FEVRIER 2017)

* Report à nouveau de la perte : 244 733,47 Euros.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT-TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3- 2° à 4° DU CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes morales</i>)
2014	335,70 €	335,70 € (soit un montant global de 2 685,60 €)	335,70 € (soit un montant global de 836 564,40 €)
2015	283,86 €	283,86 € (soit un montant global de 2 554,74 €)	283,86 € (soit un montant global de 707 095,26 €)
2016	262,95 €	262,95 € (soit un montant global de 1 314,75 €)	262,95 € (soit un montant global de 656 060,25 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 AOUT 2017

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Report à nouveau de la perte : 244 733,47 Euros.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT-TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3- 2° à 4° DU CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes morales</i>)
2014	335,70 €	335,70 € (soit un montant global de 2 685,60 €)	335,70 € (soit un montant global de 836 564,40 €)
2015	283,86 €	283,86 € (soit un montant global de 2 554,74 €)	283,86 € (soit un montant global de 707 095,26 €)
2016	262,95 €	262,95 € (soit un montant global de 1 314,75 €)	262,95 € (soit un montant global de 656 060,25 €)

LE PRESIDENT

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A. PARENT

