

RCS : CHALON SUR SAONE

Code greffe : 7102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00024

Numéro SIREN : 519 585 137

Nom ou dénomination : CHALONDIS

Ce dépôt a été enregistré le 26/04/2018 sous le numéro de dépôt 1358

1

BILAN - ACTIF

DCEP N° 2050 2017
COPIE CERTIFIÉE CONFORMEFormulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS CHALONDIS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>6 rue Paul SABATIER 71100 CHALON SUR SAONE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>5 1 9 5 8 5 1 3 7 0 0 0 1 0</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>30/09/2017</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	40 184
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	453 609
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	602 688
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	381 456
		Immobilisations en cours	AV	AW	23 228
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	32 495 655
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	1 401 453
		Prêts	BF	BG	30 941
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	41 522
	TOTAL (II)		BJ	BK	1 477 939
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
En cours de production de biens			BN	BO	
En cours de production de services			BP	BQ	
Produits intermédiaires et finis			BR	BS	
Marchandises			BT	BU	6 451 923
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	10 743
		Autres créances (3)	BZ	CA	3 558 366
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
DIVERS		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
		Disponibilités	CF	CG	1 110 850
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	289 944
		TOTAL (III)	CJ	CK	10 743
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	1 488 683	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

* 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 <u>SAS CHALONDIS</u>			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	4 974 030
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	916 138
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	84 497
	TOTAL (I)		DL	6 018 666
	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	40 000
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	40 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	2 194
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	25 663 447
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	6 063 175
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	5 763 897
	Dettes fiscales et sociales		DY	2 633 290
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	129 403
	Autres dettes		EA	555 789
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	792
TOTAL (IV)		EC	40 811 989	
Ecart de conversion passif* (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	46 870 656	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
			ID	
			IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	21 900 046
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	4 363 331	

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

Désignation de l'entreprise : SAS CHALONDIS				Néant ☐ *		
		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		
					Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	64 162 408	FB	FC 64 162 408	
	Production vendue { biens * services *	FD	4 487 596	FE	FF 4 487 596	
		FG	3 880 891	FH	FI 3 880 891	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	72 530 896	FK	FL 72 530 896	
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO 35 819	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP 66 091	
	Autres produits (1) (11)				FQ 219 814	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR 72 852 622
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS 56 776 262	
	Variation de stock (marchandises)*				FT 261 948	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU (226)	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV (482)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW 5 845 839	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX 1 247 227	
	Salaires et traitements*				FY 5 173 189	
	Charges sociales (10)				FZ 1 780 254	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*				GA 289 998
						GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC 10 743
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE 43 021	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF 71 427 777
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG 1 424 844	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH 705	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ 2 859	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK 463	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL 154 855	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN 2 652	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP 160 831	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR 471 113	
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU 471 113	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV (310 282)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW 1 115 267	

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

Désignation de l'entreprise		SAS CHALONDIS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	44 989	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	27 090	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	72 080	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	26 307	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	26 307	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	45 773	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	290 260	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(45 358)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	73 086 239	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	72 170 100	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	916 138	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	51 820
			- 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	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	44 851
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	
	(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	52 742
	(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	2 043
	(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) :				
Voir état annexe				Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS CHALONDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017, dont le total est de 46 870 656 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 916 139 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 15/12/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 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 euro.

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 à 4 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 7 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
- * Matériel de transport : 1 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 4 à 10 ans
- * Mobilier : 5 à 7 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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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 : 3,5 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05

 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 318 710 euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 241 082 euro) 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 alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

La SAS CHALONDIS a absorbé la société EURL de L'Horizon au moyen d'une transmission universelle de patrimoine en date du 01/10/2016.

Cette opération a généré un boni de fusion comptabilisé en produits financiers pour 154 515,05 €.

 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	36 493	13 582	55	50 020
Immobilisations incorporelles	36 493	13 582	55	50 020
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	908 945	253 008		1 161 953
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	902 399	68 652		971 051
- Installations générales, agencements aménagements divers	95 000	65 625	289	160 336
- Matériel de transport	117 688			117 688
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	176 280	138 710	8 572	306 417
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	3 625	23 228	3 625	23 228
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 203 936	549 223	12 486	2 740 674
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	32 946 497		450 842	32 495 656
- Autres titres immobilisés	1 394 378	7 075		1 401 453
- Prêts et autres immobilisations financières	86 030	3 591	17 157	72 463
Immobilisations financières	34 426 906	10 666	467 999	33 969 573
ACTIF IMMOBILISE	36 667 335	573 470	480 540	36 760 266

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	13 582	549 223	10 666	573 470
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	13 582	549 223	10 666	573 470
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		3 625	45 000	48 625
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	55	8 861	422 999	431 915
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	55	12 486	467 999	480 540

 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 détenu	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS CHALON IMMO 71100 CHALON SUR SAONE	44 480	8 752 676	99,46	1 267 314
- 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 %)	32 495 656	32 495 656		1 454 545	
- 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	35 457	5 605	823	40 185
Immobilisations incorporelles	35 457	5 605	823	40 185
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	348 615	104 994		453 610
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	480 792	121 897		602 688
- Installations générales, agencements aménagements divers	67 119	18 451	823	84 458
- Matériel de transport	117 688			117 688
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	147 185	45 637	4 939	179 311
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 161 398	290 979	5 762	1 437 755
ACTIF IMMOBILISE	1 196 856	296 584	6 586	1 477 939

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 101 086 euro 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	30 941		30 941
Autres	41 522		41 522
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	180 312	180 312	
Autres	3 558 366	3 558 366	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	289 945	289 945	
Total	4 101 086	4 028 623	72 463
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	17 157		

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs à recevoir	83 014
Prestations à recevoir	500 135
Ristournes à recevoir	272 619
Commission à recevoir voyage	37 043
Etat produits à recevoir	241 082
Divers produits à recevoir	56 826
Tickets leclerc à recevoir n	196 743
Tickets leclerc à recevoir n-1	39 906
Produits financiers à recevoir	2 709
Total	1 430 076

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euro décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 000	10,00

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	84 497			84 497
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	84 497			84 497
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
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	67 091		27 091		40 000
Total	67 091		27 091		40 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles			27 091		

Reprise Provision RFA Galec : 24 063 €

Reprise Provision Prud'homme : 3 028 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 40 811 989 euro 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 (*)	2 194	2 194		
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	4 363 331	4 363 331		
- à plus de 1 an à l'origine	21 300 116	2 388 173	9 581 292	9 330 651
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	800 000	800 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 763 898	5 763 898		
Dettes fiscales et sociales	2 633 290	2 633 290		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	129 403	129 403		
Autres dettes (**)	5 818 964	5 818 964		
Produits constatés d'avance	792	792		
Total	40 811 989	21 900 046	9 581 292	9 330 651
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 791 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	5 941 668			
(**) Dont envers les associés	5 263 175			

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	21 267 826	3 093 750	
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	21 267 826	3 093 750	

 Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau edf gdf à payer	2 171
Fournitures à payer	1 833
Achats à payer	468 577
Taxe s/horlogerie à payer	215
Taxe eco mobilier à payer	181
Taxe poisson à payer	16 088
Taxe eco emballage a payer	7 350
Cotisation centrale à payer	338 935
Frs factures non parvenues	55 520
Sous traitance à payer	512
Location à payer	3 041
Entretien à payer	3 442
Maintenance à payer	14 155
Frais d étude à payer	3 532
Honoraires à payer	43 016
Publicité à payer	51 206
Déplacements à payer	803
Téléphone à payer	5 632
Cotisations à payer	199 145
Droits d auteurs à payer	2 430
Int.courus / emprunts obligataires	2 194
Int.courus / emprunts	32 290
Intérêts banc courus à payer	26 614
Associés intérêts courus	44 852
Congés à payer	407 894
Prime annuelle à payer	246 942
Déblocage partic.non encaissées	19 159
Déblocage intéressement non encaiss	3 839
Participation à payer	290 260
Régul fillon à payer	92 521
Formation continue à payer	36 535
Effort construction à payer	38 691
Taxe d apprentissage à payer	24 844
Forfait social à payer	58 052
Charges s/congés à payer	142 763
Charges s/primes à payer	86 430
Taxe organic à payer	60 575
Tascom à payer	70 242
Taxe handicapés à payer	40 406
Taxe publicité à payer	13 486
Cet à payer	38 933
Taxe foncière à payer	225 881
Taxe véhicule ste à payer	5 909
Avoir a etabli	1 152
Divers charges à payer	1 110
Total	3 229 357

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Eau edf gdf d avance	1 022		
Fioul d avance	5 879		
Fournitures d avance	2 415		
Imprimés d avance	9 260		
Achats d avance	195 937		
Credit bail d avance	2 401		
Locations d avance	2 329		
Maintenance d avance	20 477		
Assurances d avance	3 385		
Documentation d avance	3 216		
Honoraires d avance	1 038		
Publicité d avance	16 206		
Sponsoring d avance	17 515		
Affranchissements d avance	765		
Téléphone d avance	740		
Frais bancaires d avance	1 133		
Cotisations d avance	5 549		
Taxes d avance	62		
Commission d engagement d avance	616		
Total	289,945		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	792		
Total	792		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	4 487 596		4 487 596
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	687 101		687 101
Etudes			
Prestations de services	1 676 634		1 676 634
Ventes de marchandises	64 162 408		64 162 408
Produits des activités annexes	1 517 157		1 517 157
TOTAL	72 530 897		72 530 897

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 44 851 euro

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	1 115 268	10 305	1 104 963
+ Résultat exceptionnel	45 773	11 234	34 539
- Participations des salariés	290 260	-70 813	361 073
Résultat comptable	870 781	-45 358	916 139

Notes sur le compte de résultat

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 167 119 euro. 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	84 497
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	84 497
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	585 854
Liés à d'autres éléments	
B Total des bases concourant à diminuer la dette future	585 854
C Déficits reportables	
D Moins-values à long terme	
Montant de la créance future (A - B - C - D) * 33 1/3 %	167 119

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2011, la société SAS CHALONDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS CHALONDIS. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Son périmètre d'intégration comprend la SAS CHALON-IMMO (SIRET N°380937938).

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 : 257 personnes dont 8 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	29	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés	213	
Ouvriers		
Total	257	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : CHALONDIS

Forme : SAS

SIREN : 519585137

Au capital de : 40 000 euro

Adresse du siège social :

6 Rue Paul Sabatier 71110 Chalon-sur-Saône

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	7 277 493
Avals et cautions	7 277 493
Engagements en matière de pensions	281 103
Engagements de crédit-bail mobilier	63 770
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	7 622 366
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 : 281 103 euro

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 de reconstitution de leur fonds de roulement.

ORIAL

Le Thelemos - CP 50203
12 et 15 Quai du Commerce
69336 LYON CEDEX 09

CABINET MICHEL BAIZET

58 Avenue Debourg
BP 7075
69348 LYON CEDEX 07

EXEMPLAIRE GREFFE

CHALONDIS

SAS au capital de 40 000 €uros

6 Rue Paul Sabatier

71100 CHALON SUR SAONE

519 585 137 RCS CHALON SUR SAONE

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2017

Ce document contient 28 pages

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2017

Aux Associés,

I - 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 CHALONDIS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, 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.

II - 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 qui nous sont applicables, de l'ouverture de l'exercice à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

IV - Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Le cas échéant, en application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V - 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.

VI - 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 :

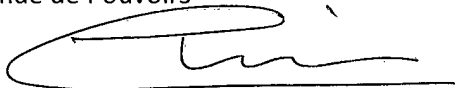
- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

Fait à Lyon, le 12 mars 2018

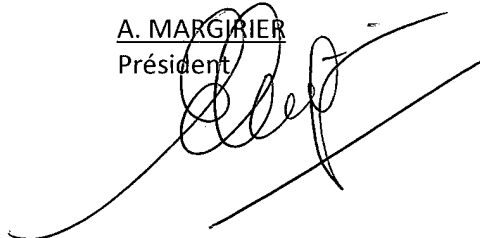
Pour SAS ORIAL
Co-Commissaire aux Comptes

Pour Cabinet MICHEL BAISET
Co-Commissaire aux Comptes

M. BRION
Fondé de Pouvoirs

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'M' followed by a horizontal line and a small flourish.

A. MARGIER
Président

A handwritten signature in black ink, featuring a large, stylized 'A' and 'M' with a long horizontal line extending to the right.

 Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2017	Net 30/09/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	50 020	40 185	9 835	5 080
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 161 953	453 610	708 343	560 329
Installations techniques, matériel et outillage industriels	971 051	602 688	368 363	422 312
Autres immobilisations corporelles	584 442	381 457	202 985	131 228
Immobilisations corporelles en cours	23 228		23 228	3 625
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	32 495 656		32 495 656	32 946 497
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 401 453		1 401 453	1 394 378
Prêts	30 941		30 941	48 099
Autres immobilisations financières	41 522		41 522	37 931
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	36 760 266	1 477 939	35 282 327	35 549 480
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	7 677		7 677	7 195
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 451 923		6 451 923	6 713 871
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	180 312	10 744	169 568	136 001
Autres créances	3 558 366		3 558 366	3 373 928
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 110 850		1 110 850	613 576
Charges constatées d'avance (3)	289 945		289 945	353 450
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 599 073	10 744	11 588 329	11 198 020
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	48 359 339	1 488 683	46 870 656	46 747 500
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

 Bilan passif

	30/09/2017	30/09/2016
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	4 974 031	3 261 605
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	916 139	1 712 426
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	84 497	84 497
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 018 667	5 102 528
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	40 000	67 091
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	40 000	67 091
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles	2 194	2 194
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	25 663 447	27 696 004
Emprunts et dettes financières diverses (3)	6 063 175	5 491 921
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 763 898	5 583 080
Dettes fiscales et sociales	2 633 290	2 313 278
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	129 403	14 845
Autres dettes	555 789	470 340
Produits constatés d'avance (1)	792	6 219
TOTAL DETTES	40 811 989	41 577 881
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	46 870 656	46 747 500
(1) Dont à plus d'un an (a)	18 911 943	21 325 318
(1) Dont à moins d'un an (a)	21 900 046	20 252 563
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	4 363 331	3 922 575
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/09/2017	30/09/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	64 162 408	63 123 600
Production vendue (biens)	4 487 596	4 842 400
Production vendue (services)	3 880 892	2 603 894
Chiffre d'affaires net	72 530 897	70 569 894
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	35 819	9 356
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	66 091	96 054
Autres produits	219 815	107 784
Total I	72 852 622	70 783 088
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	56 776 263	56 599 077
Variations de stock	261 948	-534 455
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-227	-135
Variations de stock	-482	1 658
Autres achats et charges externes (a)	5 845 839	5 202 872
Impôts, taxes et versements assimilés	1 247 228	1 204 057
Salaires et traitements	5 173 189	5 038 028
Charges sociales	1 780 255	1 743 028
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	289 999	280 598
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	10 744	13 349
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	43 022	15 470
Total II	71 427 778	69 563 547
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 424 845	1 219 541
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	705	385
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	2 860	1 002 788
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	464	169
Autres intérêts et produits assimilés (3)	154 855	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	2 653	2 929
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	160 831	1 005 886
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	471 114	457 609
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	471 114	457 609
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-310 282	548 277
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 115 268	1 768 203

Compte de résultat (suite)

	30/09/2017	30/09/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	44 989	5 317
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	27 091	247 756
Total produits exceptionnels (VII)	72 080	253 073
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	26 307	163 033
Sur opérations en capital		1 093
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		40 053
Total charges exceptionnelles (VIII)	26 307	204 178
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	45 773	48 895
Participation des salariés aux résultats (IX)	290 260	204 042
Impôts sur les bénéfices (X)	-45 358	-99 370
Total des produits (I+III+V+VII)	73 086 239	72 042 432
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	72 170 100	70 330 006
BÉNÉFICE OU PERTE	916 139	1 712 426
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	51 821	51 821
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		1 000 930
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	44 851	64 835



Annexe

 Règles et méthodes comptables**SAS CHALONDIS**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017, dont le total est de 46 870 656 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 916 139 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 15/12/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 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 euro.

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 à 4 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 15 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 4 à 10 ans
- * Matériel informatique : 4 à 10 ans
- * Mobilier : 5 à 7 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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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

 Règles et méthodes comptables

- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 318 710 euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 241 082 euro) 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 alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La SAS CHALONDIS a absorbé la société EURL de L'Horizon au moyen d'une transmission universelle de patrimoine en date du 01/10/2016.

Cette opération a généré un boni de fusion comptabilisé en produits financiers pour 154 515,05 €.

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	36 493	13 582	55	50 020
Immobilisations incorporelles	36 493	13 582	55	50 020
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	908 945	253 008		1 161 953
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	902 399	68 652		971 051
- Installations générales, agencements aménagements divers	95 000	65 625	289	160 336
- Matériel de transport	117 688			117 688
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	176 280	138 710	8 572	306 417
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	3 625	23 228	3 625	23 228
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 203 936	549 223	12 486	2 740 674
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	32 946 497		450 842	32 495 656
- Autres titres immobilisés	1 394 378	7 075		1 401 453
- Prêts et autres immobilisations financières	86 030	3 591	17 157	72 463
Immobilisations financières	34 426 906	10 666	467 999	33 969 573
ACTIF IMMOBILISE	36 667 335	573 470	480 540	36 760 266

 Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	13 582	549 223	10 666	573 470
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	13 582	549 223	10 666	573 470
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		3 625	45 000	48 625
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	55	8 861	422 999	431 915
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	55	12 486	467 999	480 540

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 %)				
SAS CHALON IMMO 71100 CHALON SUR SAONE	44 480	10 019 990	99,46	1 267 314
- 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 %)	32 495 656	32 495 656			
- 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	35 457	5 605	823	40 185
Immobilisations incorporelles	35 457	5 605	823	40 185
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	348 615	104 994		453 610
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	480 792	121 897		602 688
- Installations générales, agencements aménagements divers	67 119	18 451	823	84 458
- Matériel de transport	117 688			117 688
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	147 185	45 637	4 939	179 311
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 161 398	290 979	5 762	1 437 755
ACTIF IMMOBILISE	1 196 856	296 584	6 586	1 477 939

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 101 086 euro 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	30 941		30 941
Autres	41 522		41 522
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	180 312	180 312	
Autres	3 558 366	3 558 366	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	289 945	289 945	
Total	4 101 086	4 028 623	72 463
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	17 157		

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs à recevoir	83 014
Prestations à recevoir	500 135
Ristournes à recevoir	272 619
Commission a recevoir voyage	37 043
Etat produits à recevoir	241 082
Divers produits à recevoir	56 826
Tickets leclerc à recevoir n	196 743
Tickets leclerc à recevoir n-1	39 906
Produits financiers à recevoir	2 709
Total	1 430 076

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euro décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 000	10,00

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	84 497			84 497
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	84 497			84 497
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
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	67 091		27 091		40 000
Total	67 091		27 091		40 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles			27 091		

Reprise Provision RFA Galec : 24 063 €

Reprise Provision Prud'homme : 3 028 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 40 811 989 euro 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 (*)	2 194	2 194		
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	4 363 331	4 363 331		
- à plus de 1 an à l'origine	21 300 116	2 388 173	9 581 292	9 330 651
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	800 000	800 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 763 898	5 763 898		
Dettes fiscales et sociales	2 633 290	2 633 290		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	129 403	129 403		
Autres dettes (**)	5 818 964	5 818 964		
Produits constatés d'avance	792	792		
Total	40 811 989	21 900 046	9 581 292	9 330 651
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 791 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	5 941 668			
(**) Dont envers les associés	5 263 175			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	21 267 826	3 093 750	
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	21 267 826	3 093 750	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau edf gdf à payer	2 171
Fournitures à payer	1 833
Achats à payer	468 577
Taxe s/horlogerie à payer	215
Taxe eco mobilier à payer	181
Taxe poisson à payer	16 088
Taxe eco emballage a payer	7 350
Cotisation centrale à payer	338 935
Frs factures non parvenues	55 520
Sous traitance à payer	512
Location à payer	3 041
Entretien à payer	3 442
Maintenance à payer	14 155
Frais d étude à payer	3 532
Honoraires à payer	43 016
Publicité à payer	51 206
Déplacements à payer	803
Téléphone à payer	5 632
Cotisations à payer	199 145
Droits d auteurs à payer	2 430
Int.courus / emprunts obligataires	2 194
Int.courus / emprunts	32 290
Intérêts banc courus à payer	26 614
Associés intérêts courus	44 852
Congés à payer	407 894
Prime annuelle à payer	246 942
Déblocage partic.non encaissées	19 159
Déblocage intéressement non encaiss	3 839
Participation à payer	290 260
Régul fillon à payer	92 521
Formation continue à payer	36 535
Effort construction à payer	38 691
Taxe d apprentissage à payer	24 844
Forfait social à payer	58 052
Charges s/congés à payer	142 763
Charges s/primes à payer	86 430
Taxe organic à payer	60 575
Tascom à payer	70 242
Taxe handicapés à payer	40 406
Taxe publicité à payer	13 486
Cet à payer	38 933
Taxe foncière à payer	225 881
Taxe véhicule ste à payer	5 909
Avoir a établir	1 152
Divers charges à payer	1 110
Total	3 229 357

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Eau edf gdf d avance	1 022		
Fioul d avance	5 879		
Fournitures d avance	2 415		
Imprimés d avance	9 260		
Achats d avance	195 937		
Credit bail d avance	2 401		
Locations d avance	2 329		
Maintenance d avance	20 477		
Assurances d avance	3 385		
Documentation d avance	3 216		
Honoraires d avance	1 038		
Publicité d avance	16 206		
Sponsoring d avance	17 515		
Affranchissements d avance	765		
Téléphone d avance	740		
Frais bancaires d avance	1 133		
Cotisations d avance	5 549		
Taxes d avance	62		
Commission d engagement d avance	616		
Total	289 945		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	792		
Total	792		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	4 487 596		4 487 596
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	687 101		687 101
Etudes			
Prestations de services	1 676 634		1 676 634
Ventes de marchandises	64 162 408		64 162 408
Produits des activités annexes	1 517 157		1 517 157
TOTAL	72 530 897		72 530 897

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 44 851 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités & amendes	900	
RFA Galec	24 063	
Régularisations diverses	1 344	344
Remboursement CSPE		44 645
Reprise provision pour risques		24 063
Reprise provision prud'homme		3 028
TOTAL	26 307	72 080

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	1 115 268	10 305	1 104 963
+ Résultat exceptionnel	45 773	11 234	34 539
- Participations des salariés	290 260	-70 813	361 073
Résultat comptable	870 781	-45 358	916 139

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 167 119 euro. 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	84 497
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	84 497
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	585 854
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	585 854
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	167 119
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

 Notes sur le compte de résultat**Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale**

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2011, la société SAS CHALONDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS CHALONDIS. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Son périmètre d'intégration comprend la SAS CHALON-IMMO (SIRET N°380937938).

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 : 257 personnes dont 8 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	29	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés	213	
Ouvriers		
Total	257	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : CHALONDIS

Forme : SAS

SIREN : 519585137

Au capital de : 40 000 euro

Adresse du siège social :

6 Rue Paul Sabatier 71110 Chalon-sur-Saône

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	8 774 013
Avals et cautions	8 774 013
Engagements en matière de pensions	365 390
Engagements de crédit-bail mobilier	63 770
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	9 203 173
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 : 365 390 euro

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 de reconstitution de leur fonds de roulement.

CHALONDIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 40 000 Euros
Siège social : Zone Industrielle Nord
71100 CHALON SUR SAONE

R.C.S. : 519 585 137 RCS CHALON SUR SAONE
SIRET : 519 585 137 000 10

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT (exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2017)

* Réserve ordinaire : 916 138,67 euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au cours des trois derniers exercices.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 MARS 2018

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

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

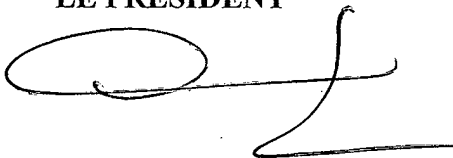
* Réserve ordinaire : 916 138,67 euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

LE PRESIDENT



CABINET JURIDIQUE SAONE-RHONE

SOCIETE D'AVOCATS

Charles BOMPAY
Joël DEZARNAUD
Jean-François CHRONOWSKI
Stéphanie GIRAUD
Bernard BRIOUDE
Pierre-Eric BABIN
Christine ETIEMBRE
Ludovic GIROUD

Avocats Associés

Catherine MOUTTE
Pascale SALAMIN-GARCIA
Bérengère TARGE
Anne JOUANNAIS-BERTONCINI
Boris de CHAMPS
Anne BAUJARD
Jonathan CARREZ
Christophe CURT
Anne-Sophie EMY
Véronique SZYMCZAK
Julie LUCET

Avocats

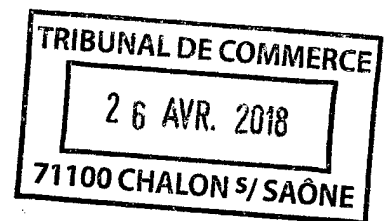
N/REF. : 25/A/2007

Barreau de Lyon - Toque 688

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

4 Rue Emiland Menand
Palais de Justice
71100 CHALON SUR SAÔNE

Francheville,
Le 24 Avril 2018



Monsieur et Cher Maître,

Conformément aux dispositions de l'article L 232-23 du code de Commerce, nous vous prions de bien vouloir trouver, sous ce pli, les documents relatifs à l'approbation des comptes au 30 Septembre 2017 de la Société par Actions Simplifiée :

* CHALONDIS

dont le siège social est à 71100 CHALON SUR SAÔNE Zone Industrielle Nord

R.C.S. : 519 585 137 RCS CHALON SUR SAÔNE

SIRET : 519 585 137 000 10

destinés à être annexés au Registre du Commerce et des sociétés.

Nous vous en remercions et vous prions d'agréer, Monsieur et Cher Maître, l'expression de nos sentiments distingués.

Joël DEZARNAUD

Pierre-Eric BABIN

P.J : un chèque de 46,37 Euros.

Siège social : Parc du Chater - 1, avenue du Chater, Bât. E1, BP 33, 69340 FRANCHEVILLE (entrée angle rue de la Garenne)

Plan accès : www.saone-rhone.com - Tél. 04 72 38 31 60 - Fax 04 78 34 81 62

S.E.L.A.S au Capital de 593 502 Euros - 790 184 279 R.C.S LYON

ALLIURIS

ALLIANCE OF INTERNATIONAL BUSINESS LAWYERS