

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 13/06/2022 sous le numéro de dépôt 2609

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>30/09/2021</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	72 873	AG	66 497	6 376
		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	1 370 866	AQ	946 127	424 739
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 625 654	AS	1 114 012	511 641
		Autres immobilisations corporelles	AT	773 022	AU	597 837	175 184
		Immobilisations en cours	AV	2 096	AW		2 096
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	32 495 655	CV		32 495 655
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD	1 507 413	BE		1 507 413
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	42 791	BI		42 791
TOTAL (II)		BJ	37 890 374	BK	2 724 475	35 165 899	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	7 456	BM		7 456
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	6 349 326	BU		6 349 326
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	291 828	BY	2 858	288 970
		Autres créances (3)	BZ	3 476 775	CA		3 476 775
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	605 988	CG		605 988
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	291 744	CI		291 744
TOTAL (III)		CJ	11 023 118	CK	2 858	11 020 260	
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	48 913 493	1A	2 727 333	46 186 159	
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 :			

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

Désignation de l'entreprise		SAS CHALONDIS		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 B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	7 053 380
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	932 207
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	84 497
	TOTAL (I)			DL	8 114 085
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	275 566
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	275 566
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	16 314 624
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	12 479 803
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	6 040 652
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 245 694
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	39 810
	Autres dettes			EA	675 921
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	37 796 508	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	46 186 159	
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 *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	27 325 050
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	3 253 747	

* 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 CHALONDIS				Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	66 051 800	FB		FC	66 051 800	
	Production vendue { biens * services *	FD	4 148 773	FE		FF	4 148 773	
		FG	2 954 209	FH		FI	2 954 209	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	73 154 782	FK		FL	73 154 782	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	50 671	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	45 198	
	Autres produits (1) (11)					FQ	95 245	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	73 345 898
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	57 152 871	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(84 205)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	3 806	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	507	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	5 739 088	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 092 873	
	Salaires et traitements*					FY	5 545 820	
	Charges sociales (10)					FZ	1 542 888	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	327 343
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	2 858
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	29 842	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	71 353 694
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 992 204	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	15 252	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	970	
	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	16 223	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	381 755	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	381 755	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(365 531)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 626 672	

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

Désignation de l'entreprise		SAS CHALONDIS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	161 249	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	89 000	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	250 249	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	15 195	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	94 746	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	109 941	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	140 308	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	437 932	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	396 841	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	73 612 371	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	72 680 163	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	932 207	
REVENUS	(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	
		- 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	97 270
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	98 253
	(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	39 188
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	2 562
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6	obligatoires	A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin	A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(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	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Voir état annexe						
(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 30/09/2021, dont le total est de 46 186 160 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 932 208 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 22/12/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 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
- * Installations techniques : 4 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 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 : 1,25 %
- 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

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société Chalon Dis réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs.

La société Chalondis, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, à ce jour fait face aux effets du Coronavirus.

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	75 829		2 955	72 874
Immobilisations incorporelles	75 829		2 955	72 874
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 363 971	6 896		1 370 867
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 580 657	91 809	46 811	1 625 654
- Installations générales, agencements aménagements divers	161 340			161 340
- Matériel de transport	118 828		598	118 231
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	494 263	4 447	5 258	493 451
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		2 097		2 097
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 719 059	105 248	52 667	3 771 640
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	32 495 656			32 495 656
- Autres titres immobilisés	1 499 828	7 585		1 507 413
- Prêts et autres immobilisations financières	41 522	4 860	3 591	42 791
Immobilisations financières	34 037 006	12 445	3 591	34 045 860
ACTIF IMMOBILISE	37 831 894	117 693	59 213	37 890 374

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		105 248	12 445	117 693
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		105 248	12 445	117 693
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	2 955	52 667	3 591	59 213
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	2 955	52 667	3 591	59 213

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	13 681 689	99,46	1 442 378
- 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	60 990	8 462	2 955	66 498
Immobilisations incorporelles	60 990	8 462	2 955	66 498
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	825 473	120 654		946 127
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 014 124	145 981	46 092	1 114 013
- Installations générales, agencements aménagements divers	140 554	12 083		152 637
- Matériel de transport	118 038	285	598	117 726
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	292 133	40 600	5 258	327 475
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 390 322	319 604	51 948	2 657 978
ACTIF IMMOBILISE	2 451 312	328 066	54 903	2 724 475

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 103 139 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			
Autres	42 791		42 791
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	291 828	291 828	
Autres	3 476 775	3 476 775	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	291 744	291 744	
Total	4 103 139	4 060 348	42 791
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients facture à établir	32 328
Avoirs à recevoir	113 653
Prestations à recevoir	455 298
Ristournes à recevoir	305 725
Avoir à recevoir agence voyage	70
Commissions à recevoir	974
Aide à l'embauche des jeunes	2 955
Etat produits à recevoir	3 783
Divers produits à recevoir	1 836
Produits financiers à recevoir	1 231
Total	917 853

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	270 543	94 023	89 000		275 566
Total	270 543	94 023	89 000		275 566
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles		94 023	89 000		

Provision Litige Galec : 154 543 €

Provision Prud'homme : 116 000 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 37 796 508 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 (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 253 748	3 253 748		
- à plus de 1 an à l'origine	13 060 877	2 589 419	8 592 377	1 879 080
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	12 479 803	12 479 803		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 040 653	6 040 653		
Dettes fiscales et sociales	2 245 695	2 245 695		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	39 810	39 810		
Autres dettes (**)	675 922	675 922		
Produits constatés d'avance				
Total	37 796 508	27 325 050	8 592 377	1 879 080
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	3 019 416			
(**) Dont envers les associés	11 379 803			

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	12 755 225	9 209 829	
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	12 755 225	9 209 829	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau edf gdf à payer	55 861
Fournitures à payer	89
Achats à payer	518 626
Taxe s/horlogerie à payer	279
Taxe eco mobilier à payer	210
Taxe poisson à payer	2 410
Cotisation centrale à payer	18 304
Frs factures non parvenues	12 542
Sous traitance à payer	1 574
Location à payer	2 773
Entretien à payer	18 348
Maintenance à payer	45 687
Assurances à payer	423
Frais d étude à payer	7 772
Honoraires à payer	38 727
Publicité à payer	118 686
Déplacements à payer	269
Affranchissement à payer	493
Téléphone à payer	1 302
Cotisations à payer	45 296
Frais divers à payer	388
Formation a payer	196
Taxes a payer	186
Fournisseurs d immob. à payer	19 549
Debours billetterie	1 577
Droits d auteurs à payer	5 089
Int.courus / emprunts	8 909
Intérêts banc courus à payer	29 660
Associés intérêts courus	97 270
Congés à payer	403 041
Prime annuelle à payer	231 000
Déblocage partic.non encaissées	19 159
Déblocage intéressement non encaiss	3 839
Participation à payer	186 738
Intéressement à payer	251 194
Régul fillon à payer	88 174
Effort construction à payer	41 596
Contribution solidarité à payer	63 153
Forfait social à payer	37 348
Charges s/congés à payer	118 897
Charges s/prime à payer	69 200
Etat charges à payer	14 063
Tascom à payer	79 633
Taxe handicapés à payer	18 092
Taxe publicité à payer	35 701
Cet à payer	40 556
Taxe foncière à payer	9 344
Taxe véhicule ste à payer	7 554
Divers charges à payer	7 837

Notes sur le bilan

	Montant
Total	2 778 612

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Eau edf gdf d avance	38		
Fioul d avance	4 214		
Fournitures d avance	2 302		
Imprimés d avance	4 609		
Achats d avance	163 967		
Sous traitance d avance	731		
Locations d avance	5 456		
Maintenance d avance	10 036		
Assurances d avance	594		
Documentation d avance	3 504		
Honoraires d avance	1 318		
Publicité d avance	17 164		
Affranchissements d avance	841		
Téléphone d avance	715		
Frais bancaires d avance	1 146		
Cotisations d avance	4 469		
Taxes d avance	68 702		
Commission d engagement d avance	1 941		
Total	291 744		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	4 148 773		4 148 773
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	135 093		135 093
Etudes			
Prestations de services	1 291 586		1 291 586
Ventes de marchandises	66 051 800		66 051 800
Produits des activités annexes	1 527 531		1 527 531
TOTAL	73 154 783		73 154 783

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 97 270 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités fournisseurs		52 181
Reprise/Dotation litige personnel	94 023	89 000
Régularisation chèques Cadhoc & restaurant	1 213	1 566
Bonus écologique overlease		13 596
Régularisation TOM 2018		46 038
Régularisation provision	1 728	47 868
Pénalités et amendes	45	
Divers charges exceptionnelles	7 048	
Litige prud'homme	5 884	
TOTAL	109 941	250 249

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	1 626 673	445 545	1 181 128
+ Résultat exceptionnel	140 308	39 299	101 009
- Participations des salariés	437 932	88 002	349 930
Résultat comptable	1 329 049	396 841	932 208
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

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 valorisé à 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 107 137 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	488 789
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	488 789
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	107 137
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 26,5 %.	

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 : 233 personnes dont 1 apprenti et 10 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	21	
Agents de maîtrise et techniciens	16	
Employés	196	
Ouvriers		
Total	233	

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>	6 441 745
Avals et cautions	6 441 745
Engagements en matière de pensions	324 286
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	6 766 031
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 : 324 286 euro

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 DES RESULTATS (exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2021)

* Réserve ordinaire : 300 000,00 Euros
* Réserve ordinaire : 632 207,97 Euros

932 207,97 Euros

Le dividende global s'élevant à 300 000 €, soit un dividende de 75 € par action est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit-sur option global pour le barème progressif - à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code général des impôts à concurrence d'une somme de 299 025 €, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source obligatoire édicté par l'article 117 quater du même code.

Le solde soit 975 € n'est pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

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 24 MARS 2022

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

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

* Réserve ordinaire : 300 000,00 Euros
* Réserve ordinaire : 632 207,97 Euros

932 207,97 Euros

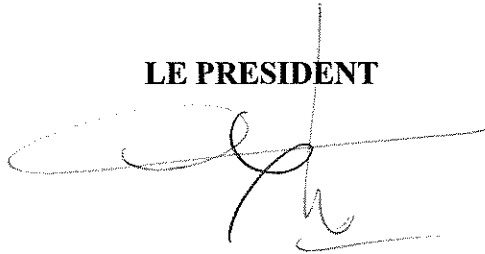
Le dividende global s'élevant à 300 000 €, soit un dividende de 75 € par action est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit-sur option global pour le barème progressif - à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code général des impôts à concurrence d'une somme de 299 025 €, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source obligatoire édicté par l'article 117 quater du même code.

Le solde soit 975 € n'est pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

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.

LE PRESIDENT

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

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 2021

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2021

A l'Assemblée Générale,

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 2021, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, de l'ouverture de l'exercice jusqu'à la date d'émission de notre rapport.

III- Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues 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- Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, sont présentes 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 9 mars 2022

Pour SAS ORIAL
Co-Commissaire aux Comptes

M. BRION
Fondé de Pouvoirs

Pour Cabinet MICHEL BAIZET
Co-Commissaire aux Comptes

A. MARGIRIER
Présidente

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2021	Net 30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	72 874	66 498	6 376	14 839
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 370 867	946 127	424 740	538 499
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 625 654	1 114 013	511 641	566 533
Autres immobilisations corporelles	773 022	597 838	175 184	223 706
Immobilisations corporelles en cours	2 097		2 097	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	32 495 656		32 495 656	32 495 656
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 507 413		1 507 413	1 499 828
Prêts				
Autres immobilisations financières	42 791		42 791	41 522
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	37 890 374	2 724 475	35 165 899	35 380 583
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	7 456		7 456	7 963
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 349 326		6 349 326	6 265 121
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	291 828	2 858	288 970	147 673
Autres créances	3 476 775		3 476 775	2 893 512
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	605 989		605 989	557 736
Charges constatées d'avance (3)	291 744		291 744	310 327
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 023 119	2 858	11 020 261	10 182 331
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	48 913 493	2 727 333	46 186 160	45 562 914
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/09/2021	30/09/2020
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	7 053 380	6 631 231
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	932 208	422 150
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	84 497	84 497
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 114 086	7 181 878
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	275 566	270 543
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	275 566	270 543
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 314 625	19 140 507
Emprunts et dettes financières diverses (3)	12 479 803	10 374 794
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 040 653	5 632 312
Dettes fiscales et sociales	2 245 695	2 045 200
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	39 810	42 291
Autres dettes	675 922	866 046
Produits constatés d'avance		9 344
TOTAL DETTES	37 796 508	38 110 493
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	46 186 160	45 562 914
(1) Dont à plus d'un an (a)	10 471 458	13 644 886
(1) Dont à moins d'un an (a)	27 325 050	24 465 607
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 253 748	2 974 871
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/09/2021	30/09/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	66 051 800	65 925 166
Production vendue (biens)	4 148 773	4 045 548
Production vendue (services)	2 954 210	2 771 139
Chiffre d'affaires net	73 154 783	72 741 853
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	50 671	4 196
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	45 199	47 233
Autres produits	95 246	44 986
Total I	73 345 899	72 838 267
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	57 152 871	57 395 486
Variations de stock	-84 205	83 632
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 806	12 440
Variations de stock	507	3 230
Autres achats et charges externes (a)	5 739 089	5 800 009
Impôts, taxes et versements assimilés	1 092 874	1 187 251
Salaires et traitements	5 545 820	5 315 685
Charges sociales	1 542 889	1 510 752
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	327 343	338 281
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 858	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	29 843	14 293
Total II	71 353 694	71 661 057
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 992 205	1 177 211
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	15 253	629
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		32
Autres intérêts et produits assimilés (3)	971	2 756
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	16 224	3 418
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	381 756	407 714
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	381 756	407 714
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-365 532	-404 297
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 626 673	772 914

Compte de résultat (suite)

	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	161 249	113 356
Sur opérations en capital		207
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	89 000	
Total produits exceptionnels (VII)	250 249	113 563
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	15 195	14 735
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	94 746	
Total charges exceptionnelles (VIII)	109 941	14 735
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	140 308	98 828
Participation des salariés aux résultats (IX)	437 932	217 778
Impôts sur les bénéfices (X)	396 841	231 814
Total des produits (I+III+V+VII)	73 612 372	72 955 248
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	72 680 164	72 533 099
BENEFICE OU PERTE	932 208	422 150
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- 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		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	97 270	81 262

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS CHALONDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 46 186 160 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 932 208 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 22/12/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 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
- * Installations techniques : 4 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 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 : 1,25 %
- 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

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société Chalon Dis réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs.

La société Chalondis, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, à ce jour fait face aux effets du Coronavirus.

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	75 829		2 955	72 874
Immobilisations incorporelles	75 829		2 955	72 874
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 363 971	6 896		1 370 867
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 580 657	91 809	46 811	1 625 654
- Installations générales, agencements aménagements divers	161 340			161 340
- Matériel de transport	118 828		598	118 231
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	494 263	4 447	5 258	493 451
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		2 097		2 097
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 719 059	105 248	52 667	3 771 640
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	32 495 656			32 495 656
- Autres titres immobilisés	1 499 828	7 585		1 507 413
- Prêts et autres immobilisations financières	41 522	4 860	3 591	42 791
Immobilisations financières	34 037 006	12 445	3 591	34 045 860
ACTIF IMMOBILISE	37 831 894	117 693	59 213	37 890 374

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		105 248	12 445	117 693
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		105 248	12 445	117 693
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	2 955	52 667	3 591	59 213
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	2 955	52 667	3 591	59 213

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	13 681 689	99,46	1 442 378
- 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	60 990	8 462	2 955	66 498
Immobilisations incorporelles	60 990	8 462	2 955	66 498
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	825 473	120 654		946 127
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 014 124	145 981	46 092	1 114 013
- Installations générales, agencements aménagements divers	140 554	12 083		152 637
- Matériel de transport	118 038	285	598	117 726
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	292 133	40 600	5 258	327 475
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 390 322	319 604	51 948	2 657 978
ACTIF IMMOBILISE	2 451 312	328 066	54 903	2 724 475

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 103 139 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			
Autres	42 791		42 791
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	291 828	291 828	
Autres	3 476 775	3 476 775	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	291 744	291 744	
Total	4 103 139	4 060 348	42 791
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients facture à établir	32 328
Avoirs à recevoir	113 653
Prestations à recevoir	455 298
Ristournes à recevoir	305 725
Avoir à recevoir agence voyage	70
Commissions à recevoir	974
Aide à l'embauche des jeunes	2 955
Etat produits à recevoir	3 783
Divers produits à recevoir	1 836
Produits financiers à recevoir	1 231
Total	917 853

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	270 543	94 023	89 000		275 566
Total	270 543	94 023	89 000		275 566
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles		94 023	89 000		

Provision Litige Galec : 154 543 €

Provision Prud'homme : 116 000 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 37 796 508 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 (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 253 748	3 253 748		
- à plus de 1 an à l'origine	13 060 877	2 589 419	8 592 377	1 879 080
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	12 479 803	12 479 803		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 040 653	6 040 653		
Dettes fiscales et sociales	2 245 695	2 245 695		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	39 810	39 810		
Autres dettes (**)	675 922	675 922		
Produits constatés d'avance				
Total	37 796 508	27 325 050	8 592 377	1 879 080
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	3 019 416			
(**) Dont envers les associés	11 379 803			

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	12 755 225	9 209 829	
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	12 755 225	9 209 829	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau edf gdf à payer	55 861
Fournitures à payer	89
Achats à payer	518 626
Taxe s/horlogerie à payer	279
Taxe eco mobilier à payer	210
Taxe poisson à payer	2 410
Cotisation centrale à payer	18 304
Frs factures non parvenues	12 542
Sous traitance à payer	1 574
Location à payer	2 773
Entretien à payer	18 348
Maintenance à payer	45 687
Assurances à payer	423
Frais d étude à payer	7 772
Honoraires à payer	38 727
Publicité à payer	118 686
Déplacements à payer	269
Affranchissement à payer	493
Téléphone à payer	1 302
Cotisations à payer	45 296
Frais divers à payer	388
Formation a payer	196
Taxes a payer	186
Fournisseurs d immob. à payer	19 549
Debours billetterie	1 577
Droits d auteurs à payer	5 089
Int.courus / emprunts	8 909
Intérêts banc courus à payer	29 660
Associés intérêts courus	97 270
Congés à payer	403 041
Prime annuelle à payer	231 000
Déblocage partic.non encaissées	19 159
Déblocage intéressement non encaiss	3 839
Participation à payer	186 738
Intéressement à payer	251 194
Régul fillon à payer	88 174
Effort construction à payer	41 596
Contribution solidarité à payer	63 153
Forfait social à payer	37 348
Charges s/congés à payer	118 897
Charges s/primes à payer	69 200
Etat charges à payer	14 063
Tascom à payer	79 633
Taxe handicapés à payer	18 092
Taxe publicité à payer	35 701
Cet à payer	40 556
Taxe foncière à payer	9 344
Taxe véhicule ste à payer	7 554
Divers charges à payer	7 837

Notes sur le bilan

	Montant
Total	2 778 612

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Eau edf gdf d avance	38		
Fioul d avance	4 214		
Fournitures d avance	2 302		
Imprimés d avance	4 609		
Achats d avance	163 967		
Sous traitance d avance	731		
Locations d avance	5 456		
Maintenance d avance	10 036		
Assurances d avance	594		
Documentation d avance	3 504		
Honoraires d avance	1 318		
Publicité d avance	17 164		
Affranchissements d avance	841		
Téléphone d avance	715		
Frais bancaires d avance	1 146		
Cotisations d avance	4 469		
Taxes d avance	68 702		
Commission d engagement d avance	1 941		
Total	291 744		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	4 148 773		4 148 773
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	135 093		135 093
Etudes			
Prestations de services	1 291 586		1 291 586
Ventes de marchandises	66 051 800		66 051 800
Produits des activités annexes	1 527 531		1 527 531
TOTAL	73 154 783		73 154 783

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 97 270 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités fournisseurs		52 181
Reprise/Dotation litige personnel	94 023	89 000
Régularisation chèques Cadhoc & restaurant	1 213	1 566
Bonus écologique overlease		13 596
Régularisation TOM 2018		46 038
Régularisation provision	1 728	47 868
Pénalités et amendes	45	
Divers charges exceptionnelles	7 048	
Litige prud'homme	5 884	
TOTAL	109 941	250 249

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	1 626 673	445 545	1 181 128
+ Résultat exceptionnel	140 308	39 299	101 009
- Participations des salariés	437 932	88 002	349 930
Résultat comptable	1 329 049	396 841	932 208
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

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 valorisé à 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 107 137 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	488 789
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	488 789
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	107 137
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 26,5 %.	

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 : 233 personnes dont 1 apprenti et 10 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	21	
Agents de maîtrise et techniciens	16	
Employés	196	
Ouvriers		
Total	233	

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>	6 441 745
Avals et cautions	6 441 745
Engagements en matière de pensions	324 286
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	6 766 031
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 : 324 286 euro

