

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00416

Numéro SIREN : 800 266 587

Nom ou dénomination : SCHILDIS

Ce dépôt a été enregistré le 13/12/2021 sous le numéro de dépôt 19586

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE STRASBOURG

RECEPISSE DE DEPOT

REGISTRE DE COMMERCE - CS 60444
45 rue du Fossé des Treize 67008 STRASBOURG CEDEX
TEL 03 69 08 40 31
HEURES D'OUVERTURE : 8 H 30 à 11 H 45

SELARL DFC
15 rue DHAVERNAS BP 71024
80010 AMIENS CEDEX 1

V/REF :
N/REF : 2014 B 416 / 2021-B-19586

Le greffier du tribunal judiciaire de Strasbourg certifie qu'il a reçu le 13/12/2021,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/03/2021.

Concernant la société

SCHILDIS
Société par actions simplifiée à associé unique
90 route du Général de Gaulle
67300 Schiltigheim

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2021-B-19586 le 13/12/2021

R.C.S. STRASBOURG TJ 800 266 587 (2014 B 416)

Fait à STRASBOURG le 13/12/2021,

LE GREFFIER



SAS SCHILDIS
ETATS FINANCIERS AU 31/03/2021

90 Route du Général de Gaulle
67300 SCHILTIGHEIM

Entzheim

23 rue Icare
67960 ENTZHEIM
Tél : 03 90 00 33 33
Fax : 03 88 98 22 32
SIRET : 489 649 194 00052

Colmar

10 place du Capitaine Dreyfus
CS 10115 - 68025 COLMAR Cedex
Tél : 03 89 29 33 00
Fax : 03 89 29 30 12
SIRET : 489 649 194 00037

Saint-Louis

9 rue du Temple
68300 SAINT-LOUIS
Tél : 03 89 70 91 70
Fax : 03 89 69 11 71
SIRET : 489 649 194 00045

Sociétés d'Expertise Comptable
inscrites au tableau de l'ordre d'Alsace
Société de Commissariat aux comptes
inscrite près la cour d'appel de Colmar
www.calculus-international.fr

SOMMAIRE

Pages

BILAN	1
COMPTE DE RESULTAT	3
ANNEXE LEGALE	5

BILAN ACTIF CERTIFIÉ CONFORME

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2021 12 mois	Net 31/03/2020 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	64 387	34 285	30 102	33 798
Fonds commercial (1)	15 306 589		15 306 589	15 306 589
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	242 752	80 970	161 782	1 276
Constructions	1 664 476	128 055	1 536 420	23 224
Installations techniques, mat. et outill. indus.	2 865 550	1 693 106	1 172 444	1 387 314
Autres immobilisations corporelles	2 619 874	1 244 254	1 375 620	1 375 654
Immobilisations en cours	12 880		12 880	12 880
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	125 638		125 638	125 638
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	59 869		59 869	9 803
Prêts				
Autres immobilisations financières				106 338
ACTIF IMMOBILISE	22 962 015	3 180 670	19 781 345	18 382 515
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	36 998		36 998	29 769
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 452 398	70 351	5 382 047	5 443 291
Avances et Acomptes versés sur commandes				155 885
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 889 261	200 892	1 688 369	2 360 600
Autres créances	1 905 092		1 905 092	1 819 585
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 543 638		2 543 638	2 836 041
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	215 994		215 994	178 731
ACTIF CIRCULANT	12 043 381	271 243	11 772 138	12 823 901
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	35 005 396	3 451 913	31 553 482	31 206 416

BILAN PASSIF

CERTIFIE CONFORME

RUBRIQUES	Net 31/03/2021 12 mois	Net 31/03/2020 12 mois
Capital social ou individuel versé 17 669 000	17 669 000	17 669 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale 219 190	219 190	184 966
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves 296 866	296 866	
Report à nouveau 557 990	557 990	557 990
RESULTAT DE L'EXERCICE 890 319	890 319	684 470
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	19 633 365	19 096 426
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques 298 757	298 757	262 933
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	298 757	262 933
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) 2 658 809	2 658 809	53 674
Emprunts et dettes financières divers 93 676	93 676	93 676
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours 7 358	7 358	4 089
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 5 794 828	5 794 828	5 221 481
Dettes fiscales et sociales 2 278 514	2 278 514	2 547 319
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés 17 770	17 770	46 800
Autres dettes 770 406	770 406	3 880 018
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	11 621 360	11 847 057
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	31 553 482	31 206 416

Résultat de l'exercice en centimes

890 319,06

684 469,87

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2021 12 mois	Net 31/03/2020 12 mois
Ventes de marchandises	62 170 219		62 170 219	60 590 796
Production vendue (Biens)	29 402		29 402	17 504
Production vendue (Services et Travaux)	2 524 059		2 524 059	1 477 514
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	64 723 680		64 723 680	62 085 814
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			731 302	624 487
Autres produits			780 879	778 260
PRODUITS D'EXPLOITATION			66 235 862	63 488 562
Achats de marchandises			49 931 845	48 181 744
Variation de stock			117 546	255 538
Achats de matières et autres approvisionnements			196 928	172 087
Variation de stock			(7 229)	(8 246)
Autres achats et charges externes			6 284 706	5 644 890
Impôts, taxes et versements assimilés			1 032 339	973 113
Salaires et traitements			5 010 293	5 012 165
Charges sociales du personnel			1 435 691	1 518 381
Dotations aux amortissements sur immobilisations			659 581	551 858
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			70 351	126 653
Dotations aux provisions pour risques et charges			35 824	
Autres charges			305 473	168 293
CHARGES D'EXPLOITATION			65 073 347	62 596 476
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 162 514	892 086
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			10 412	13 239
Produits autres valeurs mobilières, créances immb.				
Autres intérêts et produits assimilés			7 362	5 896
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			17 774	19 135
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			24 380	7 773
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			24 380	7 773
RESULTAT FINANCIER			(6 606)	11 362
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 155 909	903 448

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2021 12 mois	Net 31/03/2020 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	77 518	81 458
Produits exceptionnels sur opérations en capital		18 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	77 518	99 458
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	65 137	29 415
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	28 845	8 969
Dotations aux amortissements et aux provisions		31 150
CHARGES EXCEPTIONNELLES	93 982	69 534
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(16 465)	29 924
Participation des salariés	30 969	15 838
Impôts sur les bénéfices	218 156	233 064
TOTAL DES PRODUITS	66 331 153	63 607 154
TOTAL DES CHARGES	65 440 834	62 922 685
BENEFICE OU PERTE	890 319	684 470

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/03/2021**, dont le total est de **31 553 482 euros** et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **66 331 153 euros** et le total des charges de **65 440 834 euros**, dégage un résultat de **890 319 euros**.

L'exercice a une durée de **12 mois**, recouvrant la période du **01/04/2020** au **31/03/2021**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S	X		
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES				
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP	X		
Dérogations	EP			X
Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP			X
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILISE				
3.11. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP	X		
Fonds commercial	EP	X		
3.12. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.13. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S			X
3.14. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S	X		
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S			X
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S	X		
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP	X		
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions réglementées	S			X
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S	X		
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S			X
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP			X
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecarts de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S	X		
Evaluation de certains produits et charges	S	X		
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S	X		
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S	X		
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S	X		
Dettes et créances garanties par des sûretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S			X
Eléments concernant les entreprises liées	S			X
Effectif moyen	EP	X		
Rémunération des dirigeants	S			X
Cédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	S			X
Engagement de retraite	S	X		

Annexe aux comptes annuels

Faits caractéristiques

La société SCHILDIS a intégré le périmètre d'intégration fiscale le 1er avril 2020 composé de :

- SAS FIGEK (tête de groupe)
- SAS ZORDIS

Epidémie de la Covid-19

À partir du mois de mars 2020, le Gouvernement a pris des mesures afin de lutter contre l'épidémie de la Covid- 19 avec la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23/03/2020.

Les informations données ci-après portent sur les seuls effets de l'événement (sur les comptes de résultat et de bilan) jugés pertinents et non sur l'ensemble de ceux-ci selon l'approche ciblée autorisée par l'Autorité des normes comptables.

L'ensemble des charges et produits liés à l'épidémie ont été constatés en résultat d'exploitation conformément aux recommandations précitées de l'Autorité des normes comptables.

Impacts (bruts si indiqués chiffrés) de la crise :

Des coûts supplémentaires ont été engagés pour assurer la sécurité des salariés et des clients (achats de masques, gants, gels hydroalcooliques, tests, coût de désinfection des locaux, agents de sécurité, mise en place de séparations, nettoyage régulier des chariots...)

Pour la vague 1

- Durant la première période de confinement, la société a constaté une activité plus soutenue.

Annexe aux comptes annuels

Pour la vague 2

- En raison de leur nature, les rayons relatifs à des produits « non essentiels » (bazar sauf quincaillerie et bricolage, textile sauf puériculture et habits nouveaux nés, technique sauf informatique et télécommunications, culturel sauf papeterie et presse) ont dû fermer du 04/11/2020 au 28/11/2020 et par conséquent n'ont pas générés de chiffre d'affaires durant cette période.

Pour la vague 3

- L'entreprise a également été contrainte d'appliquer le couvre-feu à compter du mois de janvier 2021, entraînant ainsi une diminution de ses horaires d'ouverture au public.

Cependant, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

PCG art. 833-1, 833-2/1

Les comptes sociaux de la SAS SCHILDIS au 31/03/2021 sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

Annexe aux comptes annuels

Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle

Intégration fiscale

La société SAS SCHILDIS est la filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale à compter du 1er avril 2020.

1. Périmètre d'intégration

Au 31/03/2021, le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- FIGEK SAS (société mère)
- ZORDIS SAS

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales intégrées constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

Néant

4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

Néant

5. Déficit reportable

Néant

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

Néant

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais, escomptes de règlement).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Postes	Durée	Mode
Logiciel et licences	1 à 10 ans	Linéaire
Fonds de commerce	Non amortissable	Non amortissable
Agencements, aménag. terrains	1 à 19 ans	Linéaire
Const. Immob. s/sol autrui	1 à 20 ans	Linéaire
Matériel et outillage	1 à 15 ans	Linéaire
Inst. gén. agenc. amén. divers	1 à 43 ans	Linéaire
Matériel de transport	4 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	1 à 10 ans	Linéaire
Mobilier de bureau	1 à 15 ans	Linéaire

Annexe aux comptes annuels

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Au 31/03/2021, aucune provision n'a été constituée.

Fonds Commercial

	31/03/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	15 306 589	Le fonds de commerce a été apporté par Hypercoop le 27/03/2014
TOTAL	15 306 589	

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne, notamment sur la base du chiffre d'affaires H.T. hors carburant et de la valorisation des loyers perçus.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	15 370 976					15 370 976
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 370 976					15 370 976
CORPORELLES	Terrains	82 052		160 700			242 752
	Constructions sur sol propre			1 597 742			1 597 742
	sur sol d'autrui	66 733					66 733
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 812 427		125 450		72 327	2 865 550
	Instal., agencement, aménagement divers	2 139 320		215 905			2 355 225
	Matériel de transport	28 105		28 475			56 580
	Matériel de bureau, mobilier	192 814		15 256			208 070
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	12 880					12 880
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 334 330		2 143 529		72 327	7 405 532
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	125 638					125 638
	Autres titres immobilisés	9 803		50 066			59 869
	Prêts et autres immobilisations financières	106 338				106 338	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	241 779		50 066		106 338	185 507
TOTAL		20 947 085		2 193 595		178 665	22 962 015

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	30 589	3 696		34 285
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 589	3 696		34 285
CORPORELLES	Terrains	80 776	195		80 970
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	43 509	3 180		46 689
	instal. agencement aménagement		81 367		81 367
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 425 113	311 474	43 482	1 693 106
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	863 526	229 167		1 092 692
	Matériel de transport	14 260	8 590		22 850
	Matériel de bureau, mobilier	106 798	21 913		128 711
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 533 981	655 885	43 482	3 146 385
TOTAL		2 564 571	659 581	43 482	3 180 670

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Annexe aux comptes annuels

Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "triple net".

Ce prix de revient est constitué :

- du prix d'achat sur factures déterminé en application du principe "premier entré, premier sorti",
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- augmenté des frais de routage Centrale,
- diminué des ristournes sur factures,
- diminué des ristournes sur avoirs séparés,
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Une provision a été constituée au 31/03/2021 pour une valeur de 70 351 euros.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Au 31/03/2021, une provision a été constatée pour la somme de 200 892 euros.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

Produits à recevoir

		31/03/2021
Total des Produits à recevoir		342 594
Autres créances clients		312 532
<i>Clients factures à établir</i>	312 532	
AUTRES CREANCES		30 062
<i>Avoir à recevoir sur achats</i>	29 712	
<i>Intérêts sur c/c</i>	350	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			215 994
Frais généraux		125 068	
Achats de marchandises		73 215	
Marges sur tickets leclerc		17 711	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			215 994

Annexe aux comptes annuels

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 17 669 000 euros, est composé de 17 669 000 actions d'une valeur nominale de 1 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Le fonds de commerce a été apporté par la société Hypercoop en date du 27/03/2014 pour une valeur de 15 306 587 euros.

La société a acquis en date du 31/05/2018 un fonds de commerce pour une valeur de 2 euros.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

Les emprunts souscrits au cours de l'exercice s'élèvent à 5 735 000 euros.

Le montant débloqué au 31/03/2021 est de 2 603 488 euros.

Aucun remboursement d'emprunt n'a eu lieu au cours de l'exercice.

Autres postes de passif

Les états des charges à payer et des produits constatés d'avance sont joints en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2021
Capital social	17 669 000				17 669 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	184 966	34 223			219 190
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		296 866			296 866
Report à nouveau	557 990				557 990
Résultat de l'exercice	684 470	(684 470)		890 319	890 319
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	19 096 426	(353 380)		890 319	19 633 365

Date de l'assemblée générale 17/09/2020

Dividendes attribués 353 380

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 353 380

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 18 743 046

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 18 743 046

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 536 939

Charges à payer

		31/03/2021
Total des Charges à payer		3 005 786
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		655
<i>Int.courus s/ emprunts</i>	655	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 167 747
<i>Fnp marchandises</i>	130 718	
<i>Fnp frais généraux</i>	1 037 029	
Dettes fiscales et sociales		1 651 662
<i>Dette prov. pour congés à payer</i>	382 156	
<i>Participation des sal. à payer</i>	34 435	
<i>Personnel - prov. à payer</i>	221 287	
<i>Intéressement à payer</i>	94 800	
<i>Gratification prov. à payer</i>	96 817	
<i>Charges soc.s/congés payés</i>	116 221	
<i>Charges sociales à payer</i>	152 658	
<i>Charges sur gratif. à payer</i>	38 727	
<i>Charges sur 13ème mois</i>	36 515	
<i>Etat - charges à payer</i>	478 046	
Autres dettes		185 722
<i>Clients portefeuille tl</i>	185 722	

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Synthèse des provisions

Une procédure groupée est en cours à l'initiative d'anciens salariés. Nous avons retenu une provision de 184 000 euros représentant 50 % des demandes

L'état des provisions est joint en annexe.

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	184 000			184 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	78 933	35 824		114 757
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	262 933	35 824		298 757
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	126 653	70 351	126 653	70 351
	Sur comptes clients	200 892			200 892
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	327 545	70 351	126 653	271 243
	TOTAL GENERAL	590 478	106 175	126 653	570 000

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

106 175

126 653

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/03/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	314	314	
	Autres créances clients	1 888 946	1 888 946	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 100	3 100	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	376 602	376 602	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 201 973	1 201 973	
	Débiteurs divers	323 417	323 417	
	Charges constatées d'avances	215 994	215 994	
TOTAL DES CREANCES		4 010 346	4 010 346	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	54 666	54 666		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 604 143	162 720	1 064 122	1 377 300
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	93 676		93 676	
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 794 828	5 794 828		
	Personnel et comptes rattachés	1 138 753	1 138 753		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	594 403	594 403		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	61 806	61 806		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	483 552	483 552		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 770	17 770		
	Groupe et associés (2)	309 829	309 829		
	Autres dettes	460 577	460 577		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		11 614 003	9 078 904	1 157 798	1 377 300
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 603 488			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		21 055			

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

Produits et charges exceptionnels

L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

La répartition de l'impôt des bénéfices sur le résultat courant et sur le résultat exceptionnel est jointe en annexe.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.

Annexe aux comptes annuels

Informations sociales

Effectif moyen

L'effectif moyen est joint en annexe.

Engagement sur les retraites

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

- prise en compte des informations de la convention collective ou du secteur concerné,
- taux d'actualisation des salaires : 1,50%
- âge de départ à la retraite : 67 ans
- coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite
- coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite (Table de Mortalité Insee 2017).
- prise en compte des rémunérations mensuelles brutes à la clôture
- prise en compte de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.

Compte tenu des hypothèses retenues, la provision pour indemnités de départ à la retraite est évaluée à 476 270 euros, charges sociales incluses, pour l'ensemble du personnel de la société SCHILDIS.

Le montant couvert par l'externalisation est de 144 950 euros auprès de BPCE Vie et de 450 474 euros auprès de Humanis, soit un total de 595 424 euros, et couvre donc la totalité de l'engagement estimé.

Produits et Charges exceptionnels

		31/03/2021
Total des produits exceptionnels		77 518
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		77 518
<i>Autres prod.except./op.gest.</i>	77 518	
Total des charges exceptionnelles		93 982
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		65 137
<i>Pénalités, amend.fisc. pénales</i>	516	
<i>Pénalités, amendes Loué Chez</i>	2 429	
<i>Autres charges op. de gestion</i>	12 192	
<i>Transactions</i>	50 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		28 845
<i>V.n.c. immob.corporelles</i>	28 845	
Résultat exceptionnel		(16 465)

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/03/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 155 909	226 376	929 533
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(47 434)	(8 220)	(39 213)
RESULTAT COMPTABLE		1 108 475	218 156	890 319

(1) après retraitements fiscaux.

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/03/2021
ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic (base = 19 629 €)	5 202
	Taxe sur les grandes surfaces (base = 72 842 €)	19 303
	Participations des salariés (base = 30 969 €)	8 207
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		32 712

Taux d'impôt sur les sociétés = 26.5 %

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Transferts de charges

Détail des transferts de charges qui s'élève au global à 604 649,32 €

791643	Remboursement Agefos	315,00 €
791644	Avantage en nature	5 357,22 €
791650	Autres transferts de charges	441 493,04 €
791651	Remboursements contrats aidés	8 677,01 €
791652	Transferts de charges locataires	78 660,00 €
791653	Remboursement CPAM	- 1 827,10 €
791654	Remboursement Mutex et Humanis	71 974,15 €

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2021
VALEUR D'ORIGINE				387 582		387 582
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			168 420		168 420
	Dotation exercice			55 369		55 369
	TOTAL			223 789		223 789
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			169 625		169 625
	Redevances Exercice			55 765		55 765
	TOTAL			225 390		225 390
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			55 765		55 765
	entre 1 et 5 ans			109 201		109 201
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			164 966		164 966
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			3 876		3 876
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			3 876		3 876
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				55 765		55 765

Engagements financiers

	31/03/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Caisse automatique et caisse enregistreuse		164 966	165 966
		164 966	165 966
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnité de fin de carrières au 31/03/2021 : 476 270 euros Contrats IFC souscrits auprès de la Banque Populaire et Humanis : 595 424 euros Risque intégralement pris en charge en externe.			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		164 966	165 966
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2021
Emprunt	Hypothèque de 1er rang sur biens et droits immo sis 2 et 4 rue du Château d'Angleterre	Crédit Agricole	2 850 000	1 820 500
Emprunt	Nantissement des parts sociales SCHILIMMO	Edel	2 885 000	782 988
		TOTAL	5 735 000	2 603 488

31/03/2021

31/03/2021		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SCI SCHILIMMO		1 000	1 136 590	99,90	124 875	124 875
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SCI SCHILIMMO				1 752 876	887 608	
2. Participations (10 à 50 %)						
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Effectif moyen

	31/03/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		7	
Professions intermédiaires		19	
Employés		184	
Ouvriers		12	
TOTAL		222	

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/03/2017	31/03/2018	31/03/2019	31/03/2020	31/03/2021
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	17 669 000	17 669 000	17 669 000	17 669 000	17 669 000
	Nombre d'actions ordinaires	17 669 000	17 669 000	17 669 000	17 669 000	17 669 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	54 994 735	56 584 792	59 584 580	62 085 814	64 723 680
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	782 827	1 700 552	985 841	1 554 823	1 778 547
	Impôts sur les bénéfices	(9 000)	113 675	48 660	233 064	218 156
	Participation des salariés				15 838	30 969
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	406 867	694 641	587 358	684 470	890 319
	Résultat distribué			1 310 838	353 380	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions					
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	223	204	226	236	222
	Montant de la masse salariale	4 325 695	4 216 993	4 642 941	5 012 165	5 010 293
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 812 037	1 727 456	1 877 155	1 518 381	1 435 691

SCHILDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 17.669.000 Euros

Siège Social : 90, route du Général de Gaulle
67300 - SCHILTIGHEIM

800.266.587 R.C.S STRASBOURG

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 9 SEPTEMBRE 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 MARS 2021 se soldant par un bénéfice de 890.319 Euros, comme suit :

- Bénéfice net comptable 890.319 €
- A la Réserve Légale 44.516 €
- Au poste « Autres Réserves » 139.043 €
- Aux associés, un dividende de 706.760 €

Le revenu global procuré à chaque action, s'élève à QUATRE CENTIMES D'EUROS (0,04 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 30 Septembre 2021.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	706.760 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31.03.2018	1.310.838 €	/
31.03.2019	/	/
31.03.2020	353.380 €	/

CERTIFIE CONFORME



SCHILDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 17.669.000 Euros

Siège Social : 90, route du Général de Gaulle
67300 - SCHILTIGHEIM

800.266.587 R.C.S STRASBOURG

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 9 SEPTEMBRE 2021

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 MARS 2021 se soldant par un bénéfice de 890.319 Euros, comme suit :

- Bénéfice net comptable 890.319 €
- A la Réserve Légale 44.516 €
- Au poste « Autres Réserves » 139.043 €
- Aux associés, un dividende de 706.760 €

Le revenu global procuré à chaque action, s'élève à QUATRE CENTIMES D'EUROS (0,04 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 30 Septembre 2021.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	706.760 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31.03.2018	1.310.838 €	/
31.03.2019	/	/
31.03.2020	353.380 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

CERTIFIÉ CONFORME

SCHILDIS

Société par actions simplifiée au capital de 17 669 000 €
Siège social : 90 Route du Général De Gaulle, 67300 SCHILTIGHEIM
R.C.S : STRASBOURG 800 266 587

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/03/2021

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SCHILDIS relatifs à l'exercice clos le 31/03/2021, 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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} avril 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans la note « faits caractéristiques » de l'annexe des comptes annuels.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables et des modalités retenues par votre société, nous avons examiné la méthodologie et sa mise en œuvre sur la base des éléments disponibles, et nous avons apprécié les estimations qui en résultent.

Sur la base de nos travaux et des informations qui nous ont été communiquées, nous nous sommes assurés de la correcte présentation d'ensemble des comptes annuels par rapport aux règles en vigueur.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

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.

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 ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Fait à Kembs, le 23/08/2021

Pour la société Audit & Valeur Ajoutée
Commissaire aux comptes



Sylvie AYME

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2021 12 mois	Net 31/03/2020 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	64 387	34 285	30 102	33 798
Fonds commercial (1)	15 306 589		15 306 589	15 306 589
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	242 752	80 970	161 782	1 276
Constructions	1 664 476	128 055	1 536 420	23 224
Installations techniques, mat. et outill. indus.	2 865 550	1 693 106	1 172 444	1 387 314
Autres immobilisations corporelles	2 619 874	1 244 254	1 375 620	1 375 654
Immobilisations en cours	12 880		12 880	12 880
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	125 638		125 638	125 638
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	59 869		59 869	9 803
Prêts				
Autres immobilisations financières				106 338
ACTIF IMMOBILISE	22 962 015	3 180 670	19 781 345	18 382 515
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	36 998		36 998	29 769
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 452 398	70 351	5 382 047	5 443 291
Avances et Acomptes versés sur commandes				155 885
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 889 261	200 892	1 688 369	2 360 600
Autres créances	1 905 092		1 905 092	1 819 585
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 543 638		2 543 638	2 836 041
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	215 994		215 994	178 731
ACTIF CIRCULANT	12 043 381	271 243	11 772 138	12 823 901
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	35 005 396	3 451 913	31 553 482	31 206 416

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/03/2021 12 mois	Net 31/03/2020 12 mois
Capital social ou individuel versé 17 669 000	17 669 000	17 669 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	219 190	184 966
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	296 866	
Report à nouveau	557 990	557 990
RESULTAT DE L'EXERCICE	890 319	684 470
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	19 633 365	19 096 426
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	298 757	262 933
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	298 757	262 933
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 658 809	53 674
Emprunts et dettes financières divers	93 676	93 676
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 358	4 089
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 794 828	5 221 481
Dettes fiscales et sociales	2 278 514	2 547 319
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 770	46 800
Autres dettes	770 406	3 880 018
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	11 621 360	11 847 057
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	31 553 482	31 206 416

Résultat de l'exercice en centimes

890 319,06

684 469,87

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2021 12 mois	Net 31/03/2020 12 mois
Ventes de marchandises	62 170 219		62 170 219	60 590 796
Production vendue (Biens)	29 402		29 402	17 504
Production vendue (Services et Travaux)	2 524 059		2 524 059	1 477 514
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	64 723 680		64 723 680	62 085 814
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			731 302	624 487
Autres produits			780 879	778 260
PRODUITS D'EXPLOITATION			66 235 862	63 488 562
Achats de marchandises			49 931 845	48 181 744
Variation de stock			117 546	255 538
Achats de matières et autres approvisionnements			196 928	172 087
Variation de stock			(7 229)	(8 246)
Autres achats et charges externes			6 284 706	5 644 890
Impôts, taxes et versements assimilés			1 032 339	973 113
Salaires et traitements			5 010 293	5 012 165
Charges sociales du personnel			1 435 691	1 518 381
Dotations aux amortissements sur immobilisations			659 581	551 858
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			70 351	126 653
Dotations aux provisions pour risques et charges			35 824	
Autres charges			305 473	168 293
CHARGES D'EXPLOITATION			65 073 347	62 596 476
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 162 514	892 086
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			10 412	13 239
Produits autres valeurs mobilières, créances immb.				
Autres intérêts et produits assimilés			7 362	5 896
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			17 774	19 135
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			24 380	7 773
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			24 380	7 773
RESULTAT FINANCIER			(6 606)	11 362
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 155 909	903 448

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2021 12 mois	Net 31/03/2020 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	77 518	81 458
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		18 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS	77 518	99 458
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	65 137	29 415
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	28 845	8 969
Dotations aux amortissements et aux provisions		31 150
CHARGES EXCEPTIONNELLES	93 982	69 534
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(16 465)	29 924
Participation des salariés	30 969	15 838
Impôts sur les bénéfices	218 156	233 064
TOTAL DES PRODUITS	66 331 153	63 607 154
TOTAL DES CHARGES	65 440 834	62 922 685
BENEFICE OU PERTE	890 319	684 470

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/03/2021**, dont le total est de **31 553 482** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **66 331 153** euros et le total des charges de **65 440 834** euros, dégage un résultat de **890 319** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/04/2020** au **31/03/2021**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S	X		
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES				
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP	X		
Dérogations	EP			X
Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP			X
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1. ACTIF IMMOBILISE				
3.1.1. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP	X		
Fonds commercial	EP	X		
3.1.2. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.1.3. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S			X
3.1.4. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2. ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S	X		
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S			X
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S	X		
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP	X		
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions réglementées	S			X
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S	X		
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S			X
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP			X
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecart de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S	X		
Evaluation de certains produits et charges	S	X		
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S	X		
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S	X		
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S	X		
Dettes et créances garanties par des sûretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S			X
Eléments concernant les entreprises liées	S			X
Effectif moyen	EP	X		
Rémunération des dirigeants	S			X
Cédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	S			X
Engagement de retraite	S	X		

Légende : E.P : Expressément prescrite S : Significatif

Annexe aux comptes annuels

Faits caractéristiques

La société SCHILDIS a intégré le périmètre d'intégration fiscale le 1er avril 2020 composé de :

- SAS FIGEK (tête de groupe)
- SAS ZORDIS

Epidémie de la Covid-19

À partir du mois de mars 2020, le Gouvernement a pris des mesures afin de lutter contre l'épidémie de la Covid- 19 avec la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23/03/2020.

Les informations données ci-après portent sur les seuls effets de l'événement (sur les comptes de résultat et de bilan) jugés pertinents et non sur l'ensemble de ceux-ci selon l'approche ciblée autorisée par l'Autorité des normes comptables.

L'ensemble des charges et produits liés à l'épidémie ont été constatés en résultat d'exploitation conformément aux recommandations précitées de l'Autorité des normes comptables.

Impacts (bruts si indiqués chiffrés) de la crise :

Des coûts supplémentaires ont été engagés pour assurer la sécurité des salariés et des clients (achats de masques, gants, gels hydroalcooliques, tests, coût de désinfection des locaux, agents de sécurité, mise en place de séparations, nettoyage régulier des chariots...)

Pour la vague 1

- Durant la première période de confinement, la société a constaté une activité plus soutenue.

Annexe aux comptes annuels

Pour la vague 2

- En raison de leur nature, les rayons relatifs à des produits « non essentiels » (bazar sauf quincaillerie et bricolage, textile sauf puériculture et habits nouveaux nés, technique sauf informatique et télécommunications, culturel sauf papeterie et presse) ont dû fermer du 04/11/2020 au 28/11/2020 et par conséquent n'ont pas générés de chiffre d'affaires durant cette période.

Pour la vague 3

- L'entreprise a également été contrainte d'appliquer le couvre-feu à compter du mois de janvier 2021, entraînant ainsi une diminution de ses horaires d'ouverture au public.

Cependant, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

PCG art. 833-1, 833-2/1

Les comptes sociaux de la SAS SCHILDIS au 31/03/2021 sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

Annexe aux comptes annuels

Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle

Intégration fiscale

La société SAS SCHILDIS est la filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale à compter du 1er avril 2020.

1. Périmètre d'intégration

Au 31/03/2021, le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- FIGEK SAS (société mère)
- ZORDIS SAS

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales intégrées constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

Néant

4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

Néant

5. Déficit reportable

Néant

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

Néant

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais, escomptes de règlement).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Postes	Durée	Mode
Logiciel et licences	1 à 10 ans	Linéaire
Fonds de commerce	Non amortissable	Non amortissable
Agencements, aménag. terrains	1 à 19 ans	Linéaire
Const. Immob. s/sol autrui	1 à 20 ans	Linéaire
Matériel et outillage	1 à 15 ans	Linéaire
Inst. gén. agenc. amén. divers	1 à 43 ans	Linéaire
Matériel de transport	4 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	1 à 10 ans	Linéaire
Mobilier de bureau	1 à 15 ans	Linéaire

Annexe aux comptes annuels

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Au 31/03/2021, aucune provision n'a été constituée.

Fonds Commercial

	31/03/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	15 306 589	Le fonds de commerce a été apporté par Hypercoop le 27/03/2014
TOTAL	15 306 589	

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne, notamment sur la base du chiffre d'affaires H.T. hors carburant et de la valorisation des loyers perçus.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	15 370 976					15 370 976
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 370 976					15 370 976
CORPORELLES	Terrains	82 052		160 700			242 752
	Constructions sur sol propre			1 597 742			1 597 742
	sur sol d'autrui	66 733					66 733
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 812 427		125 450		72 327	2 865 550
	Instal., agencement, aménagement divers	2 139 320		215 905			2 355 225
	Matériel de transport	28 105		28 475			56 580
	Matériel de bureau, mobilier	192 814		15 256			208 070
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	12 880					12 880	
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 334 330		2 143 529		72 327	7 405 532
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	125 638					125 638
	Autres titres immobilisés	9 803		50 066			59 869
	Prêts et autres immobilisations financières	106 338				106 338	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	241 779		50 066		106 338	185 507
TOTAL		20 947 085		2 193 595		178 665	22 962 015

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	30 589	3 696		34 285
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 589	3 696		34 285
CORPORELLES	Terrains	80 776	195		80 970
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	43 509	3 180		46 689
	instal. agencement aménagement		81 367		81 367
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 425 113	311 474	43 482	1 693 106
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	863 526	229 167		1 092 692
	Matériel de transport	14 260	8 590		22 850
	Matériel de bureau, mobilier	106 798	21 913		128 711
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 533 981	655 885	43 482	3 146 385
TOTAL		2 564 571	659 581	43 482	3 180 670

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Annexe aux comptes annuels

Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "triple net".

Ce prix de revient est constitué :

- du prix d'achat sur factures déterminé en application du principe "premier entré, premier sorti",
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- augmenté des frais de routage Centrale,
- diminué des ristournes sur factures,
- diminué des ristournes sur avoirs séparés,
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Une provision a été constituée au 31/03/2021 pour une valeur de 70 351 euros.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Au 31/03/2021, une provision a été constatée pour la somme de 200 892 euros.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

Produits à recevoir

		31/03/2021
Total des Produits à recevoir		342 594
Autres créances clients		312 532
<i>Clients factures à établir</i>	312 532	
AUTRES CREANCES		30 062
<i>Avoir à recevoir sur achats</i>	29 712	
<i>Intérêts sur c/c</i>	350	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			215 994
Frais généraux		125 068	
Achats de marchandises		73 215	
Marges sur tickets leclerc		17 711	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			215 994

Annexe aux comptes annuels

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 17 669 000 euros, est composé de 17 669 000 actions d'une valeur nominale de 1 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Le fonds de commerce a été apporté par la société Hypercoop en date du 27/03/2014 pour une valeur de 15 306 587 euros.

La société a acquis en date du 31/05/2018 un fonds de commerce pour une valeur de 2 euros.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

Les emprunts souscrits au cours de l'exercice s'élèvent à 5 735 000 euros.
Le montant débloqué au 31/03/2021 est de 2 603 488 euros.

Aucun remboursement d'emprunt n'a eu lieu au cours de l'exercice.

Autres postes de passif

Les états des charges à payer et des produits constatés d'avance sont joints en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2021
Capital social	17 669 000				17 669 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	184 966	34 223			219 190
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		296 866			296 866
Report à nouveau	557 990				557 990
Résultat de l'exercice	684 470	(684 470)		890 319	890 319
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	19 096 426	(353 380)		890 319	19 633 365

Date de l'assemblée générale 17/09/2020

Dividendes attribués 353 380

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 353 380

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 18 743 046

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 18 743 046

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 536 939

Charges à payer

		31/03/2021
Total des Charges à payer		3 005 786
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		655
<i>Int.courus s/ emprunts</i>	655	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 167 747
<i>Fnp marchandises</i>	130 718	
<i>Fnp frais généraux</i>	1 037 029	
Dettes fiscales et sociales		1 651 662
<i>Dette prov. pour congés à payer</i>	382 156	
<i>Participation des sal. à payer</i>	34 435	
<i>Personnel - prov. à payer</i>	221 287	
<i>Intéressement à payer</i>	94 800	
<i>Gratification prov. à payer</i>	96 817	
<i>Charges soc.s/congés payés</i>	116 221	
<i>Charges sociales à payer</i>	152 658	
<i>Charges sur gratif. à payer</i>	38 727	
<i>Charges sur 13ème mois</i>	36 515	
<i>Etat - charges à payer</i>	478 046	
Autres dettes		185 722
<i>Clients portefeuille tl</i>	185 722	

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Synthèse des provisions

Une procédure groupée est en cours à l'initiative d'anciens salariés. Nous avons retenu une provision de 184 000 euros représentant 50 % des demandes

L'état des provisions est joint en annexe.

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2021
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	184 000			184 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	78 933	35 824		114 757
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	262 933	35 824		298 757
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	126 653	70 351	126 653	70 351
	Sur comptes clients	200 892			200 892
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	327 545	70 351	126 653	271 243
TOTAL GENERAL		590 478	106 175	126 653	570 000
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			106 175	126 653	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/03/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	314	314	
	Autres créances clients	1 888 946	1 888 946	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 100	3 100	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	376 602	376 602	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 201 973	1 201 973	
	Débiteurs divers	323 417	323 417	
	Charges constatées d'avances	215 994	215 994	
TOTAL DES CREANCES		4 010 346	4 010 346	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	54 666	54 666		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 604 143	162 720	1 064 122	1 377 300
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	93 676		93 676	
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 794 828	5 794 828		
	Personnel et comptes rattachés	1 138 753	1 138 753		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	594 403	594 403		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	61 806	61 806		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	483 552	483 552		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 770	17 770		
	Groupe et associés (2)	309 829	309 829		
	Autres dettes	460 577	460 577		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		11 614 003	9 078 904	1 157 798	1 377 300
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 603 488			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		21 055			

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

Produits et charges exceptionnels

L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

La répartition de l'impôt des bénéfices sur le résultat courant et sur le résultat exceptionnel est jointe en annexe.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.

Annexe aux comptes annuels

Informations sociales

Effectif moyen

L'effectif moyen est joint en annexe.

Engagement sur les retraites

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

- prise en compte des informations de la convention collective ou du secteur concerné,
- taux d'actualisation des salaires : 1,50%
- âge de départ à la retraite : 67 ans
- coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite
- coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite (Table de Mortalité Insee 2017).
- prise en compte des rémunérations mensuelles brutes à la clôture
- prise en compte de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.

Compte tenu des hypothèses retenues, la provision pour indemnités de départ à la retraite est évaluée à 476 270 euros, charges sociales incluses, pour l'ensemble du personnel de la société SCHILDIS.

Le montant couvert par l'externalisation est de 144 950 euros auprès de BPCE Vie et de 450 474 euros auprès de Humanis, soit un total de 595 424 euros, et couvre donc la totalité de l'engagement estimé.

Produits et Charges exceptionnels

		31/03/2021
Total des produits exceptionnels		77 518
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		77 518
<i>Autres prod.except./op.gest.</i>	77 518	
Total des charges exceptionnelles		93 982
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		65 137
<i>Pénalités, amend.fisc. pénales</i>	516	
<i>Pénalités, amendes Loué Chez</i>	2 429	
<i>Autres charges op. de gestion</i>	12 192	
<i>Transactions</i>	50 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		28 845
<i>V.n.c. immob.corporelles</i>	28 845	
Résultat exceptionnel		(16 465)

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/03/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 155 909	226 376	929 533
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(47 434)	(8 220)	(39 213)
RESULTAT COMPTABLE		1 108 475	218 156	890 319

(1) après retraitements fiscaux.

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/03/2021

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic (base = 19 629 €)	5 202
	Taxe sur les grandes surfaces (base = 72 842 €)	19 303
	Participations des salariés (base = 30 969 €)	8 207
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		32 712

Taux d'impôt sur les sociétés = 26.5 %

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Transferts de charges

Détail des transferts de charges qui s'élève au global à 604 649,32 €

791643	Remboursement Agefos	315,00 €
791644	Avantage en nature	5 357,22 €
791650	Autres transferts de charges	441 493,04 €
791651	Remboursements contrats aidés	8 677,01 €
791652	Transferts de charges locataires	78 660,00 €
791653	Remboursement CPAM	- 1 827,10 €
791654	Remboursement Mutex et Humanis	71 974,15 €

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2021
VALEUR D'ORIGINE				387 582		387 582
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			168 420		168 420
	Dotation exercice			55 369		55 369
	TOTAL			223 789		223 789
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			169 625		169 625
	Redevances Exercice			55 765		55 765
	TOTAL			225 390		225 390
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			55 765		55 765
	entre 1 et 5 ans			109 201		109 201
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			164 966		164 966
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			3 876		3 876
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			3 876		3 876
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				55 765		55 765

Engagements financiers

	31/03/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avais, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Caisse automatique et caisse enregistreuse		164 966	165 966
		164 966	165 966
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnité de fin de carrières au 31/03/2021 : 476 270 euros Contrats IFC souscrits auprès de la Banque Populaire et Humanis : 595 424 euros Risque intégralement pris en charge en externe.			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		164 966	165 966
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2021
Emprunt	Hypothèque de 1er rang sur biens et droits immo sis 2 et 4 rue du Château d'Angleterre	Crédit Agricole	2 850 000	1 820 500
Emprunt	Nantissement des parts sociales SCHILIMMO	Edel	2 885 000	782 988
		TOTAL	5 735 000	2 603 488

Filiales et participations

31/03/2021

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI SCHILIMMO	1 000	1 136 590	99,90	124 875	124 875
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI SCHILIMMO					
2. Participations (10 à 50 %)					
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
			1 752 876	887 608	
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Effectif moyen

	31/03/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		7	
Professions intermédiaires		19	
Employés		184	
Ouvriers		12	
TOTAL		222	

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/03/2017	31/03/2018	31/03/2019	31/03/2020	31/03/2021
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	17 669 000	17 669 000	17 669 000	17 669 000	17 669 000
	Nombre d'actions ordinaires	17 669 000	17 669 000	17 669 000	17 669 000	17 669 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	54 994 735	56 584 792	59 584 580	62 085 814	64 723 680
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortissements et prov.	782 827	1 700 552	985 841	1 554 823	1 778 547
	Impôts sur les bénéfices	(9 000)	113 675	48 660	233 064	218 156
	Participation des salariés				15 838	30 969
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	406 867	694 641	587 358	684 470	890 319
	Résultat distribué			1 310 838	353 380	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et prov.					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions					
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	223	204	226	236	222
	Montant de la masse salariale	4 325 695	4 216 993	4 642 941	5 012 165	5 010 293
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 812 037	1 727 456	1 877 155	1 518 381	1 435 691