

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 50041

Numéro SIREN : 325 147 320

Nom ou dénomination : CHATEAUDIS

Ce dépôt a été enregistré le 01/07/2020 sous le numéro de dépôt 2827

Greffes du tribunal de commerce d'ANGOULEME



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 01/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/2827

Déposant :

Nom/dénomination : CHATEAUDIS

Forme juridique :

N° SIREN : 325 147 320

N° gestion : 1982 B 50041



Greffe du tribunal de commerce d'ANGOULEME

13 rue de la place du Champ de Mars, CS 90223 16022 Angoulême Cedex

09.00 - 12:00, 14:00 - 16:00

Téléphone : 05.45.93.12.49

www.greffe-tc-angouleme.fr - www.infogreffe.fr

VT/1982 B 50041

CHATEAUDIS

ROUTE DE BLANZAC

16120 CHÂTEAUNEUF-SUR-CHARENTE

Nos références : VT/1982 B 50041

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

Concernant la société :

Société par actions simplifiée CHATEAUDIS

ROUTE DE BLANZAC

16120 CHÂTEAUNEUF-SUR-CHARENTE

SIREN : 325 147 320

N° de gestion : 1982 B 50041

Le greffier soussigné constate le 01/07/2020 le dépôt, arrivé au greffe le 30/06/2020, enregistré sous le numéro 2020/2827, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/01/2020

Récépissé délivré le 01/07/2020

Le greffier

Maître Magali PIERRAT

SELARL Magali PIERRAT, titulaire de l'office de Greffier du Tribunal de Commerce d'Angoulême
SIREN 514 992 739 R.C S. ANGOULEME - N° TVA intracommunautaire : FR1451499273900020
IBAN : FR6040031000010000136009K65 C.C.B.I.R.P.P.X.X.X



170X - 1 JUIN 2020

Désignation de l'entreprise **SAS CHATEAUDIS** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois **12**

Adresse de l'entreprise **Route de Blanzac 16120 CHATEAUNEUF SUR CHARENTE** Durée de l'exercice précédent **12**

Numéro SIRET **3 2 5 1 4 7 3 2 0 0 0 0 1 5** Néant ☐

Exercice N clos le **31/12/2020**

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (D)		AA			
ACTIF IMMOBILISE - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	17256 300	
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO	141473 439940	
	Constructions	AP	AQ	4550842 1643559	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2129357 990871	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	178517 430472	
Immobilisations en cours	AV	AW	2650		
Avances et acomptes	AX	AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	184800	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE	10000	
	Prêts	BF	BG		
Autres immobilisations financières *	BH	BI	66367		
TOTAL (II)		BJ	BK	3768961	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et fins	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	1654780
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	4839 59183
		Autres créances (3)	BZ	CA	1139 418233
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	1143901	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	109626	
	TOTAL (III)	CJ	CK	3385726	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	7154688	

Renvois (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété Immobilisations Stocks Créances

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

Désignation de l'entreprise		SAS CHATEAUDIS		Néant ☐ *	
				Exercice N 31012020	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) † (Dont versé : .. 40000)	DA	40000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Écarts de réévaluation (2) † (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	4000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) † (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants † EJ)	DG	1117807		
	Report à nouveau	DH	24490		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	304783		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (II)	DL	1491081		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (III)	DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
TOTAL (III)	DR				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2137150		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	884702		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1710449		
	Dettes fiscales et sociales	DY	516668		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	389115		
	Autres dettes	EA	25521		
Compte régularisé	EB				
TOTAL (IV)	EC	5663606			
Écarts de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7154688			
RENOUVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1D			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1E			
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EF			
		EG	3831468		
		EH			

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

Désignation de l'entreprise				SAS CHATEAUDIS				Néant ☐ *		
				Exercice N						
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			FA	26531099	FB		FC	26531099	
	Production vendue	{	biens *	FD	4977	FE		FF	4977	
			services *	FG	268715	FH		FI	268715	
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	26804793	FK		FL	26804793	
	Production stockée *							FM		
	Production immobilisée *							FN		
	Subventions d'exploitation							FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges ¹ (9)							FP	40872	
	Autres produits (1) (11)							FQ	37489	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	26883155	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*							FS	20507331	
	Variation de stock (marchandises)*							FT	88141	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*							FU	86177	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*							FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*							FW	2714494	
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	273569	
	Salaires et traitements ¹							FY	1744452	
	Charges sociales (10)							FZ	429202	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	- dotations aux amortissements ¹					GA	558375
				- dotations aux provisions					GB	
			Sur actif circulant	dotations aux provisions *					GC	4148
			Pour risques et charges	dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)							GE	15598	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	26421492	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I)								GG	461663	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré ¹			(IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	487	
	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	487	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions ¹							GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	33610	
	Différences négatives de change							GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT		
	Total des charges financières (VI)							GU	33610	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								GV	-33122	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								GW	428540	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

Désignation de l'entreprise SAS CHATEAUDIS										Néant ☐	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	2500
	Reprises sur provisions et transferts de charges									IIC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	2500
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									IIE	2574
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									III	2574
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	-74
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										IJJ	68226
Impôts sur les bénéfices *										HK	55457
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	26886142
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	26581359
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	304783
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	
	(2)	Dont { produits de locations immobilières								IJY	52080
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG	17916
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier *								IIP	
		- Crédit-bail immobilier								HQ	2640
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IHH	7133
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	4225
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								IIX	92792
	(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	40480
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS 15)								A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	
	(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								Exercice N	
		Détail en annexe								Charges exceptionnelles Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs								Exercice N-1		
	Détail en annexe								Charges antérieures Produits antérieurs		

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



SAS Châteaudis
Annexe aux comptes annuels
Clos le 31/01/2020



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'MP'.

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Evénements postérieurs à l'exercice

Les mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020 en réaction face à l'épidémie de coronavirus qui touche le pays, excluent un certain nombre d'activités dites essentielles, telles que les supermarchés.

La société poursuit donc son activité en l'adaptant au contexte actuel, notamment par la mise en place des mesures suivantes :

- Réduction des horaires d'ouverture du point de vente et adaptation des horaires de travail du personnel ;
- Mise en place de mesures de protection des salariés ;
- Fermeture des rayons métiers.

Sur la base des éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes, et au regard notamment d'une activité qui reste soutenue depuis le début de cette crise sanitaire, nous estimons que cet épisode ne devrait pas avoir d'impact significativement défavorable sur les comptes 2020.

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par les règlements ANC 2015-06 et ANC 2016-07.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	17 556	-	-	17 556
Corporelles	Terrains	581 414	-	-	581 414
	Construction sur sol propre	5 129 316	32 960	-	5 162 276
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencets et am. des constructions	1 030 775	1 350	-	1 032 125
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 162 598	961 232	3 600	3 120 229
	Installations générales, agencements, aménagements divers	114 474	396 238	-	510 711
	Matériel de transport	13 524	-	-	13 524
	Matériel de bureau et mobilier informatique	80 060	4 694	-	84 754
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	2 651	-	2 651
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		9 112 161	1 399 124	3 600	10 507 685
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	182 400	2 400	-	184 800
	Autres titres immobilisés	10 000	-	-	10 000
	Prêts et autres immobilisations financières	65 122	1 246	-	66 368
TOTAL IV		257 522	3 646	-	261 168
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		9 387 239	1 402 770	3 600	10 786 409

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	17 256	-	-	17 256
Terrains	131 065	10 408	-	141 474
Constructions	Sur sol propre	3 508 085	283 951	3 792 036
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	695 140	63 666	758 807
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 974 240	158 718	3 600	2 129 357
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	61 005	33 244	94 249
	Matériel de transport	9 721	1 163	10 883
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	66 159	7 226	73 385
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
TOTAL III	6 445 416	558 375	3 600	7 000 191
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	6 462 672	558 375	3 600	7 017 447

Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 – 3 ans
Constructions	Linéaire	10 – 20 ans
Agencements des constructions	Linéaire	7 – 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 – 10 ans
Installations générales	Linéaire	5 – 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 – 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 – 10 ans

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Les stocks de marchandises n'ayant pu être évalués en fonction des règles en vigueur ont été valorisés au prix de vente, déduction faite d'un abattement correspondant au coefficient multiplicateur et/ou au prix de vente du dernier tarif Système – U et/ou au prix de la dernière facture.

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Stock Magasin	1 598 572		1 598 572
Stock Station	56 208		56 208
TOTAL	1 654 780		1 654 780

Méthode de dépréciation utilisée :

Une provision pour dépréciation des stocks est constituée lorsque le prix de vente probable est inférieur au prix d'achat.

Une provision pour dépréciation a été constituée sur les stocks de marchandises à hauteur de l'état de décote ULIS.

2.2.2 Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant N	Montant N-1
Clients et comptes rattachés	-	3 640
Autres créances	21 003	28 199
Disponibilités	-	-
TOTAL	21 003	31 839

2.2.3 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	2 221	3 010	392	4 839
Autres	-	1 139	-	1 139
TOTAL	2 221	4 149	392	5 978

2.2.4 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

Charges constatées d'avance

Elles s'élèvent à 109 626 € pour l'exercice clos au 31 janvier 2020 et ne concernent que des éléments d'exploitation.

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	2 500	40 000
Mouvements :		
Position fin de l'exercice	2 500	40 000

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	40 000	-	-	40 000
Réserves, primes et écarts	928 325	193 483	-	1 121 807
Report à nouveau	24 491	-	-	24 491
Résultat	543 483	304 783	543 483	304 783
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 536 298	498 266	543 483	1 491 081

2.4 Passifs et provisions

Charges à payer

Charges à payer	Montant N	Montant N-1
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit	6 001	6 206
Emprunts et dettes financières divers	4 229	3 499
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 940	140 147
Dettes fiscales et sociales	457 900	533 694
TOTAL	636 070	683 546

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	66 368	-	66 368
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	5 323	5 323	-
	Autres créances clients	58 700	58 700	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	17 714	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	150 471	150 471	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	251 188	251 188	-
	Charges constatées d'avance	109 627	109 627	-
TOTAL		659 391	593 023	66 368

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	4 502	4 502	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	2 132 648	333 852	1 508 595	290 201
Emprunts et dettes financières divers		33 342	-	33 342	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 710 449	1 710 449	-	-
Personnel et comptes rattachés		238 452	238 452	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		139 960	139 960	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et	138 256	138 256	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		389 115	389 115	-	-
Groupe et associés		851 361	851 361	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		25 522	25 522	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		5 663 607	3 831 469	1 541 937	290 201

Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 340 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	567 786
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	576

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	26 531 100	-	26 531 100
Production vendues :	4 978	-	4 978
— Biens			
— Services	268 716	-	268 716
Chiffre d'affaires net	26 804 793	-	26 804 793

2.7 Impôt sur les bénéfices

2.7.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	428 541	-68 300
Impôt au taux de 28 %	-88 906	33 449
Impôt sur PVLT	-	-
Résultat après impôts	339 635	-34 852

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Engagements financiers donnés et reçus

Type	Bien donné en garantie	Montant de la dette
Emprunts BPI	Nantissement Fonds de commerce	260 K€
Emprunt ARKEA	Nantissement Fonds de commerce + Promesse d'hypothèque	286 K€
Emprunt ARKEA	Nantissement Fonds de commerce + Promesse d'hypothèque	99 K€
Emprunt ARKEA	Nantissement Fonds de commerce	29 K€
Emprunt ARKEA	Nantissement Fonds de commerce	29 K€
Emprunt ARKEA	Nantissement Fonds de commerce	4 K€
Emprunt ARKEA	Nantissement Fonds de commerce	4 K€
Emprunt ARKEA	Nantissement Fonds de commerce	240 K€
Emprunt ARKEA	Nantissement Fonds de commerce	959 K€

3.2 Honoraires des commissaires aux comptes

	Montant
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	7 305
Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal	
Honoraires totaux	7 305

3.3 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	142 965	142 965
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

Les engagements n'ont pas été comptabilisés au bilan sous forme de provision. Ils sont évalués à la clôture de l'exercice 31 janvier 2020 à 142 965 €.

L'engagement de retraite est calculé selon la méthode des unités de crédits projetés et des paramètres suivants :

- Taux d'actualisation : 0,54% (Taux Bloomberg au 31 janvier 2020) ;
- Table de mortalité de l'INSEE (TD 2015-2017) ;
- Rotation du personnel moyen ;
- Augmentation rémunération : + 1,5 % par an ;
- Taux de charges sociales : 24 % ;
- Age de départ à la retraite : 67 ans.

3.4 Autres informations

La SARL Almasa – Route de Blanzac – SIRET : 513 713 016 – intègre fiscalement la
SAS Châteaudis – Route de Blanzac – Châteauneuf-sur-Charente –
SIRET : 325 147 320.

STREGO AUDIT - LE MANS

110 rue de Beaugé
72000 Le Mans

T : 02 43 76 94 30

strego.lemans@bakertillystrego.com
www.bakertillystrego.com

SAS CHATEAUDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : route de Blanzac - 16120 CHATEAUNEUF SUR CHARENTE
RCS ANGOULEME 325 147 320

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 janvier 2020

ANGERS | CHOLET | CHARTRES | LA ROCHELLE | LE MANS | LORIENT | NANTES | PARIS | TOURS

STREGO Audit SAS exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly STREGO est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd, dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes
Siège social : 4 rue Papiau de la Verrie - 49000 Angers - Société inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes d'Angers
SAS au capital de 915 213 euros - R.C.S Angers 800 382 434



SAS CHATEAUDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : route de Blanzac - 16120 CHATEAUNEUF SUR CHARENTE
RCS ANGOULEME 325 147 320

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 janvier 2020

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 CHATEAUDIS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 27 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

Paraphé STREGO Audit


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.

Stocks :

Dans le cadre de nos diligences, nous nous sommes assurés du respect des principes et des méthodes comptables et, plus particulièrement, celles relatives aux stocks. Nous avons assisté à l'inventaire physique du stock, analysé les procédures et l'organisation de l'inventaire et effectué des tests sur la valorisation des stocks.

VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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 le rapport de gestion du Président arrêté le 11 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Paraphé STREGO Audi.

OS

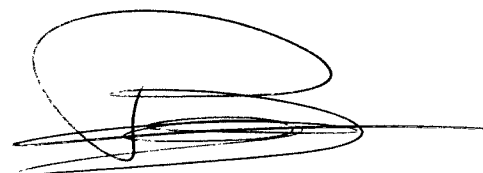
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 au Mans, le 11 juin 2020

Le Commissaire aux Comptes
STREGO Audit



Christelle BRETON-SIRET

Périmètre STREGO Audit

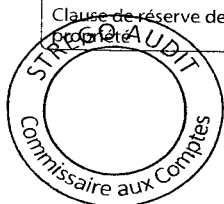
COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 janvier 2020

SAS CHATEAUDIS – Exercice clos le 31 janvier 2020

Châteaudis SAS

Actif		Exercice au 31/01/2020			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/01/2019
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires	17 556	17 256	300
		Fonds commercial (1)			300
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	17 556	17 256	300
	Immobilisations corporelles	Terrains	581 413	141 473	439 940
		Constructions	6 194 401	4 550 842	1 643 559
Actif circulant		Inst. techniques, mat. out. industriels	3 120 229	2 129 357	990 871
		Autres immobilisations corporelles	608 989	178 517	430 472
		Immobilisations en cours	2 650		2 650
		Avances et acomptes			
		TOTAL	10 507 685	7 000 191	3 507 493
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations	184 800		184 800
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés	10 000	10 000	10 000
Actif circulant		Prêts			
		Autres immobilisations financières	66 367		66 367
		TOTAL	261 167		261 167
		TOTAL de l'actif immobilisé	10 786 409	7 017 447	3 768 961
	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises	1 654 780		1 654 780
		TOTAL	1 654 780		1 654 780
Actif circulant	Créances	Avances et acomptes versés sur commandes			
		Clients et comptes rattachés	64 022	4 839	59 183
		Autres créances	419 373	1 139	418 233
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	483 396	5 978	477 417
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	1 143 901		1 143 901
		TOTAL	1 143 901		1 143 901
		Charges constatées d'avance	109 626		109 626
Actif circulant		TOTAL de l'actif circulant	3 391 704	5 978	3 385 726
		Frais d'émission d'emprunts à évaluer			
		Primes de remboursement des emprunts			
		Écarts de conversion actif			
		TOTAL DE L'ACTIF	14 178 113	7 023 425	7 154 688
		(1) Dont droit au bail			
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
		Clause de réserve de			
		Immobilisations			
		Stocks			
		Créances clients			

Edité à partir de L'annuaire 2020



Châteaudis SAS

Passif		Au 31/01/2020	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 40 000)	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 117 807	924 324
	Report à nouveau	24 490	24 490
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	304 783	543 482
	Situation nette avant répartition	1 491 081	1 536 297
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		1 491 081	1 536 297
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 137 150	1 392 987
	Emprunts et dettes financières divers (3)	884 702	588 988
	Total	3 021 852	1 981 976
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 710 449	1 756 324
	Dettes fiscales et sociales	516 668	612 600
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	389 115	1 367
Autres dettes	Autres dettes	25 521	11 936
	Instruments de trésorerie		
Total		2 641 753	2 382 228
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		5 663 606	4 364 204
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		7 154 688	5 900 502
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 832 138	962 863
	à moins d'un an	3 831 468	3 401 340
			32 137

Edité à partir de Loop V4.8.1



Châteaudis SAS

Périodes 01/02/2018 31/01/2019 Durées 12 mois
01/02/2019 31/01/2020 12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	26 531 099		26 531 099	26 226 869
	Production vendue : - Biens	4 977		4 977	6 816
	- Services	268 715		268 715	291 801
	Chiffre d'affaires net	26 804 793		26 804 793	26 525 486
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			40 872	60 422
	Autres produits			37 489	69 675
	Total			26 883 155	26 655 585
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achat			20 556 550	20 348 783
	Variation de stocks			88 141	-13 731
	Matières premières et autres approvisionnements Achat			86 177	84 281
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			2 665 274	2 558 967
	Impôts, taxes et versements assimilés			273 569	287 986
	Salaires et traitements			1 744 452	1 552 488
	Charges sociales			429 202	480 028
	Dotations sur immobilisations amortissements			558 375	469 806
	d'exploitation sur actif circulant provisions				
	Autres charges			4 148	600
	Total			15 598	19 830
	Résultat d'exploitation A			26 421 492	25 789 040
Charges financières	Bénéfice attribué ou perte transférée B			461 663	866 544
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			487	300
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			487	300
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			33 610	37 606
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			33 610	37 606
	Résultat financier D			-33 122	-37 306
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT - (± A ± B - C ± D) E			428 540	829 237

Extrait à partir de Lcra V4 R 1



Châteaudis SAS

Périodes 01/02/2018 31/01/2019 Durées 12 mois
01/02/2019 31/01/2020 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 237
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 500	49 600
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	2 500	50 837
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 574	826
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		49 600
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	2 574	50 426
	Résultat exceptionnel	F -74	411
	Participation des salariés aux résultats	G 68 226	119 460
	Impôt sur les bénéfices	H 55 457	166 707
BÉNÉFICE OU PÉRTE (+ E + F - G - H)		14 304 783	543 482
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	17 916	51 913
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	7 133	8 451
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier	2 640	
(4) Dont	produits concernant les entités liées	4 225	3 495
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS Châteaudis
Annexe aux comptes annuels
clos le 31/01/2020



1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Evénements postérieurs à l'exercice

Les mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020 en réaction face à l'épidémie de coronavirus qui touche le pays, excluent un certain nombre d'activités dites essentielles, telles que les supermarchés.

La société poursuit donc son activité en l'adaptant au contexte actuel, notamment par la mise en place des mesures suivantes :

- Réduction des horaires d'ouverture du point de vente et adaptation des horaires de travail du personnel ;
- Mise en place de mesures de protection des salariés ;
- Fermeture des rayons métiers.

Sur la base des éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes, et au regard notamment d'une activité qui reste soutenue depuis le début de cette crise sanitaire, nous estimons que cet épisode ne devrait pas avoir d'impact significativement défavorable sur les comptes 2020.

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par les règlements ANC 2015-06 et ANC 2016-07.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.



2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.



2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	17 556	-	-	17 556
Corporelles	Terrains	581 414	-	-	581 414
	Construction sur sol propre	5 129 316	32 960	-	5 162 276
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	1 030 775	1 350	-	1 032 125
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 162 598	961 232	3 600	3 120 229
	Installations générales, agencements, aménagements divers	114 474	396 238	-	510 711
	Matériel de transport	13 524	-	-	13 524
	Matériel de bureau et mobilier informatique	80 060	4 694	-	84 754
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	2 651	-	2 651
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		9 412 161	1 399 124	3 600	10 507 685
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	182 400	2 400	-	184 800
	Autres titres immobilisés	10 000	-	-	10 000
	Prêts et autres immobilisations financières	65 122	1 246	-	66 368
TOTAL IV		257 522	3 646	-	261 168
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		9 387 239	1 402 770	3 600	10 786 409



2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II				
Terrains	131 065	10 408	-	141 474
Constructions	Sur sol propre	3 508 085	283 951	3 792 036
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	695 140	63 666	758 807
Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 974 240	158 718	2 129 357
	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	61 005	33 244	94 249
	Matériel de transport	9 721	1 163	10 883
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	66 159	7 226	73 385
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
TOTAL III		6 445 416	558 375	7 000 191
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		6 462 672	558 375	7 017 447



Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 – 3 ans
Constructions	Linéaire	10 – 20 ans
Agencements des constructions	Linéaire	7 – 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 – 10 ans
Installations générales	Linéaire	5 – 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 – 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 – 10 ans

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Les stocks de marchandises n'ayant pu être évalués en fonction des règles en vigueur ont été valorisés au prix de vente, déduction faite d'un abattement correspondant au coefficient multiplicateur et/ou au prix de vente du dernier tarif Système – U et/ou au prix de la dernière facture.

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Stock Magasin	1 598 572		1 598 572
Stock Station	56 208		56 208
TOTAL	1 654 780		1 654 780

Méthode de dépréciation utilisée :

Une provision pour dépréciation des stocks est constituée lorsque le prix de vente probable est inférieur au prix d'achat.

Une provision pour dépréciation a été constituée sur les stocks de marchandises à hauteur de l'état de décote ULIS.



Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant N	Montant N-1
Clients et comptes rattachés	-	3 640
Autres créances	21 003	28 199
Disponibilités	-	-
TOTAL	21 003	31 839

2.2.3 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	2 221	3 010	392	4 839
Autres	-	1 139	-	1 139
TOTAL	2 221	4 149	392	5 978

2.2.4 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

Charges constatées d'avance

Elles s'élèvent à 109 626 € pour l'exercice clos au 31 janvier 2020 et ne concernent que des éléments d'exploitation.



2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	2 500	40 000
Mouvements :		
Position fin de l'exercice	2 500	40 000

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	40 000	-	-	40 000
Réserves, primes et écarts	928 325	193 483	-	1 121 807
Report à nouveau	24 491	-	-	24 491
Résultat	543 483	304 783	543 483	304 783
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 536 298	498 266	543 483	1 491 081

2.4 Passifs et provisions

Charges à payer

Charges à payer	Montant N	Montant N-1
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit	6 001	6 206
Emprunts et dettes financières divers	4 229	3 499
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 940	140 147
Dettes fiscales et sociales	457 900	533 694
TOTAL	636 070	683 546



2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	66 368	-	66 368
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	5 323	5 323	-
	Autres créances clients	58 700	58 700	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	17 714	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	150 471	150 471	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	251 188	251 188	-
	Charges constatées d'avance	109 627	109 627	-
TOTAL		659 391	593 023	66 368

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-



ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	4 502	4 502	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	2 132 648	333 852	1 508 595	290 201
Emprunts et dettes financières divers		33 342	-	33 342	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 710 449	1 710 449	-	-
Personnel et comptes rattachés		238 452	238 452	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		139 960	139 960	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	138 256	138 256	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		389 115	389 115	-	-
Groupe et associés		851 361	851 361	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		25 522	25 522	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		5 663 607	3 831 469	1 541 937	290 201

Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 340 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	567 786
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	576



2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	26 531 100	-	26 531 100
Production vendues :	4 978	-	4 978
— Biens			
— Services	268 716	-	268 716
Chiffre d'affaires net	26 804 793		26 804 793

2.7 Impôt sur les bénéfices

2.7.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	428 541	-68 300
Impôt au taux de 28 %	-88 906	33 449
Impôt sur PVL	-	-
Résultat après impôts	339 635	-34 851

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.



3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Engagements financiers donnés et reçus

Type	Bien donné en garantie	Montant de la dette
Emprunts BPI	Nantissement Fonds de commerce	260 K€
Emprunt ARKEA	Nantissement Fonds de commerce + Promesse d'hypothèque	286 K€
Emprunt ARKEA	Nantissement Fonds de commerce + Promesse d'hypothèque	99 K€
Emprunt ARKEA	Nantissement Fonds de commerce	29 K€
Emprunt ARKEA	Nantissement Fonds de commerce	29 K€
Emprunt ARKEA	Nantissement Fonds de commerce	4 K€
Emprunt ARKEA	Nantissement Fonds de commerce	4 K€
Emprunt ARKEA	Nantissement Fonds de commerce	240 K€
Emprunt ARKEA	Nantissement Fonds de commerce	959 K€

3.2 Honoraires des commissaires aux comptes

	Montant
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	7 305
Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal	
Honoraires totaux	7 305



3.3 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	142 965	142 965
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

Les engagements n'ont pas été comptabilisés au bilan sous forme de provision. Ils sont évalués à la clôture de l'exercice 31 janvier 2020 à 142 965 €.

L'engagement de retraite est calculé selon la méthode des unités de crédits projetés et des paramètres suivants :

- Taux d'actualisation : 0,54% (Taux Bloomberg au 31 janvier 2020) ;
- Table de mortalité de l'INSEE (TD 2015-2017) ;
- Rotation du personnel moyen ;
- Augmentation rémunération : + 1,5 % par an ;
- Taux de charges sociales : 24 % ;
- Age de départ à la retraite : 67 ans.

3.4 Autres informations

La SARL Almasa – Route de Blanzac – SIRET : 513 713 016 – intègre fiscalement la SAS Châteaudis – Route de Blanzac – Châteauneuf-sur-Charente – SIRET : 325 147 320.



CHATEAUDIS
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : Route de Blanzac
16120 CHATEAUNEUF SUR CHARENTE
325 147 320 RCS ANGOULEME

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 25 JUIN 2020

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 JANVIER 2020

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 304 783 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 304 783 euros.

Affectation

- Prélèvement sur les autres réserves, soit 45 217 euros
- A titre de dividende 350 000 euros
- Dotation du Report à nouveau créditeur aux autres réserves, soit 24 490 euros

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 140 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 25 juin 2020.

23

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

.../...

Pour copie certifiée conforme

Le Président

