RCS : CAHORS
Code greffe : 4601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00071
Numéro SIREN : 344 571 088
Nom ou dénomination : CALANE

Ce dépôt a été enregistré le 05/12/2022 sous le numéro de dépôt 3957

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1) **BILAN - ACTIF**

**DGFiP N° 2050 2022**



Désignation de l'entreprise : SAS CALANE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise Route Nationale 681 46500 GRAMAT — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 4 4 5 7 1 0 8 8 0 0 0 1 4 — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 30042022 Net 3 | N-1 30042021 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 85 857 | AG 83 417 | 2 440 | 2 325 |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | 1 453 | AK 1 453 | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | 436 842 | AO 310 102 | 126 741 | 148 301 |
| | Constructions | AP | 1 391 547 | AQ 1 164 812 | 226 735 | 258 801 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 958 583 | AS 808 090 | 150 493 | 215 742 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 4 296 724 | AU 3 065 927 | 1 230 797 | 1 016 794 |
| | Immobilisations en cours | AV | 299 671 | AW | 299 671 | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | 3 014 269 | CV | 3 014 269 | 3 011 357 |
| | Créances rattachées à des participations | BB | 196 750 | BC | 196 750 | 184 912 |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | 107 550 | BI | 107 550 | 107 550 |
| | TOTAL (II) | BJ | 10 789 246 | BK 5 433 801 | 5 355 445 | 4 945 782 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | 18 908 | BM | 18 908 | 14 355 |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | 4 162 315 | BU 166 420 | 3 995 895 | 3 506 672 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 424 173 | BY 33 189 | 390 984 | 382 246 |
| | Autres créances (3) | BZ | 3 864 255 | CA | 3 864 255 | 3 138 681 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 1 336 964 | CG | 1 336 964 | 2 164 484 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 43 910 | CI | 43 910 | 39 304 |
| | TOTAL (III) | CJ | 9 850 525 | CK 199 609 | 9 650 916 | 9 245 743 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 20 639 771 | 1A 5 633 410 | 15 006 362 | 14 191 525 |

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP (0) | (3) Part à plus d'un an : | CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

CERTIFIÉ CONFORME

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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable — En Euros — N.C.T.C.

Cegid Quadra

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

2

# BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SAS CALANE — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 60 352) | DA | 60 352 | 60 352 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 2 506 684 | 2 506 684 |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 6 035 | 6 035 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | 4 916 729 | 4 451 265 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 1 180 021 | 1 299 077 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | 8 669 822 | 8 323 412 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | TOTAL (II) | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | 63 522 | 63 522 |
| | Provisions pour charges | DQ | 141 656 | 124 676 |
| | TOTAL (III) | DR | 205 178 | 188 198 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 554 636 | 749 486 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 433 015 | 533 227 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 4 366 | 310 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 3 219 191 | 2 957 128 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 1 356 925 | 1 323 860 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | 470 270 | 41 142 |
| | Autres dettes | EA | 92 960 | 74 762 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | TOTAL (IV) | EC | 6 131 362 | 5 679 914 |
| | Ecarts de conversion passif * (V) | ED | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 15 006 362 | 14 191 525 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Dont Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 5 767 594 | 5 125 278 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | |

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2022



Désignation de l'entreprise : SAS CALANE — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Exercice N | | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | 38 128 604 | FB | | FC | 38 128 604 | 35 392 438 |
| | Production vendue biens* | FD | 25 936 | FE | | FF | 25 936 | 10 094 |
| | Production vendue services* | FG | 733 173 | FH | | FI | 733 173 | 704 975 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | 38 887 713 | FK | | FL | 38 887 713 | 36 107 507 |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 17 337 | 654 |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | 210 819 | 305 060 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 5 248 | 5 475 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 39 121 118 | 36 418 696 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | 29 999 904 | 26 762 033 |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | (479 318) | 51 314 |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | 49 924 | 50 710 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | (4 553) | 874 |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 3 197 006 | 3 218 516 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 418 506 | 368 353 |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 2 670 900 | 2 513 217 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 746 594 | 676 787 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements* | | | | | GA | 343 626 | 318 488 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | 168 541 | 178 517 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | 16 980 | 7 899 |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 6 365 | 9 425 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 37 134 475 | 34 156 133 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | 1 986 643 | 2 262 563 |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III) | | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV) | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | 4 749 | 2 155 |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | 139 |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 29 432 | 26 284 |
| | 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 | 34 181 | 28 578 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 7 115 | 10 089 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 7 115 | 10 089 |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | 27 066 | 18 489 |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | 2 013 709 | 2 281 052 |



Cegid Quadra

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# 4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SAS CALANE — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 1 176 | 4 531 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 83 | 2 093 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 1 259 | 6 624 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 2 383 | 2 657 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 2 383 | 2 657 |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | (1 124) | 3 967 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | 402 770 | 456 259 |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 429 794 | 529 684 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 39 156 558 | 36 453 898 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 37 976 537 | 35 154 822 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 1 180 021 | 1 299 077 |
| RENVOIS (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | | |
| (3) Dont | - Crédit bail mobilier * | HP | | |
| | - Crédit bail immobilier | HQ | | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | 28 623 | 23 942 |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | 127 |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 34 494 | 116 304 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | 2 100 | 3 283 |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9 | | | |
| | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 / dont cotisations Madelin A7 | | | |

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| REGULARISATIONS DIVERS COMPTES TIERS | | 1 176 |
| PENALITES ET AMENDES | 2 383 | |
| CESSION ACTIFS | | 83 |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |

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

# ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### Informations générales complémentaires

#### Intégration fiscale

La société CALANE est fiscalement intégrée dans un groupe représenté par sa société mère, la société LEOSK, et supporte une charge d'impôt sur les sociétés, comme si elle avait été fiscalement indépendante.

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

# ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

## Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 84 384 | | 2 926 |
| Terrains | 436 842 | | |
| Constructions sur sol propre | 1 180 940 | | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 210 607 | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 950 033 | | 8 550 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 3 239 342 | | 378 825 |
| Matériel de transport | 84 766 | | 16 126 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 545 353 | | 32 442 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | 299 671 |
| TOTAL | 6 647 884 | | 735 614 |
| Autres participations | 3 196 269 | | 40 647 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 107 550 | | |
| TOTAL | 3 303 819 | | 40 647 |
| TOTAL GENERAL | 10 036 087 | | 779 187 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 87 310 | 87 310 |
| Terrains | | | 436 842 | 436 842 |
| Constructions sur sol propre | | | 1 180 940 | 1 180 940 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | 210 607 | 210 607 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 958 583 | 958 583 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 3 618 167 | 3 618 167 |
| Matériel de transport | | 130 | 100 762 | 100 762 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 577 795 | 577 795 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | 299 671 | 299 671 |
| TOTAL | | 130 | 7 383 368 | 7 383 368 |
| Autres participations | | 25 898 | 3 211 018 | 3 211 018 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 107 550 | 107 550 |
| TOTAL | | 25 898 | 3 318 568 | 3 318 568 |
| TOTAL GENERAL | | 26 028 | 10 789 246 | 10 789 246 |

# ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 82 059 | 2 811 | | 84 870 |
| Terrains | 288 542 | 21 560 | | 310 102 |
| Constructions sur sol propre | 926 042 | 30 799 | | 956 841 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | 206 705 | 1 266 | | 207 971 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 734 291 | 73 799 | | 808 090 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 2 259 641 | 195 350 | | 2 454 992 |
| Matériel de transport | 84 767 | 1 626 | 130 | 86 262 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 508 259 | 16 414 | | 524 673 |
| TOTAL | 5 008 246 | 340 814 | 130 | 5 348 931 |
| TOTAL GENERAL | 5 090 305 | 343 626 | 130 | 5 433 801 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 2 811 | | | | |
| Terrains | 21 560 | | | | |
| Constructions sur sol propre | 30 799 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.constr. | 1 266 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 73 799 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 195 350 | | | | |
| Matériel de transport | 1 626 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 16 414 | | | | |
| TOTAL | 340 814 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 343 626 | | | | |

## Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Pensions et obligations similaires | 124 676 | 16 980 | | | 141 656 |
| Autres provisions pour risques et charges | 63 522 | | | | 63 522 |
| TOTAL | 188 198 | 16 980 | | | 205 178 |

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur stocks et en cours | 176 325 | 166 420 | 176 325 | | 166 420 |
| Sur comptes clients | 31 068 | 2 121 | | | 33 189 |
| TOTAL | 207 393 | 168 541 | 176 325 | | 199 609 |
| TOTAL GENERAL | 395 591 | 185 521 | 176 325 | | 404 787 |
| **Dont dotations et reprises d'exploitation** | | 185 521 | 176 325 | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | 196 750 | -0 | 196 750 |
| Autres immobilisations financières | 107 550 | | 107 550 |
| Clients douteux ou litigieux | 41 070 | 41 070 | |
| Autres créances clients | 383 103 | 383 103 | |
| Personnel et comptes rattachés | 2 224 | 2 224 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 218 086 | 218 086 | |
| Groupe et associés | 835 931 | 835 931 | |
| Débiteurs divers | 2 808 013 | 2 808 013 | |
| Charges constatées d'avance | 43 910 | 43 910 | |
| TOTAL | 4 636 638 | 4 332 338 | 304 300 |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 554 636 | 190 868 | 363 768 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 2 742 | 2 742 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 3 219 191 | 3 219 191 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 742 354 | 742 354 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 247 727 | 247 727 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 92 463 | 92 463 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 272 237 | 272 237 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 470 270 | 470 270 | | |
| Groupe et associés | 432 417 | 432 417 | | |
| Autres dettes | 92 960 | 92 960 | | |
| TOTAL | 6 126 995 | 5 763 227 | 363 768 | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 194 850 | | | |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | 479 | | | |

## Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS | 16.0000 | 3 772 | | | 3 772 |

## Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

# ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

## Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 25 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 2 à 5 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Logiciels | Linéaire | 1 à 3 ans |

## Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées au dernier prix d'achat connu déduction faite des ristournes accordées. Compte tenu de la rotation rapide des stocks, cette approche donne des résultats proches de la méthode "Premier entré, Premier sorti".

La valeur brute des marchandises comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

## Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

## Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

# ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

## Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Créances clients et comptes rattachés | 331 297 |
| Autres créances | 191 316 |
| Total | 522 613 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 092 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 614 927 |
| Dettes fiscales et sociales | 1 167 093 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 1 760 |
| Total | 1 784 872 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 43 910 |
| Total | 43 910 |

## Variation des capitaux propres

| | |
|---|---|
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations | 8 323 412 |
| Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO | -833 612 |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N | 7 489 800 |
| **Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N** | |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs | 7 489 800 |
| **Variation en cours d'exercice** | |
| Autres variations | 1 180 021 |
| Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO | 8 669 821 |
| **VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE** | 1 180 021 |
| **VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE** | 1 180 021 |

# ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

### Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

| Répartition par secteur d'activité | Montant |
|---|---|
| Ventes marchandises | 38 154 540 |
| Ventes prestations | 733 173 |
| Total | 38 887 713 |

| Répartition par secteur géographique | Montant |
|---|---|
| Ventes France | 38 887 713 |
| Total | 38 887 713 |

### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

| | Personnel salarié |
|---|---|
| Cadres | 8 |
| Agents de maîtrise et techniciens | 11 |
| Employés | 86 |
| Total | 105 |

### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

| | Charges financières | Produits financiers |
|---|---|---|
| Total | 7 115 | 34 181 |
| Dont entreprises liées | 28 623 | |

### Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

| | Résultat avant impôt | Impôt |
|---|---|---|
| Résultat courant | 2 013 709 | 429 460 |
| Résultat exceptionnel (hors participation) | -1 124 | 334 |
| Résultat comptable (hors participation) | 2 012 585 | 429 794 |

### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9 995 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 9 995 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euro

# ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Dettes garanties par des sûretés réelles

| | Montant garanti |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 554 636 |
| Total | 554 636 |

### Engagements financiers

Engagements donnés

| | | |
|---|---|---|
| Autres engagements donnés : | | 24 948 |
| Caution des emprunts de la filiale CHAMPS BAS | 24 948 | |
| Total (1) | | 24 948 |
| (1) Dont concernant les filiales | | 24 948 |

Dans le cadre de sa participation au mouvement E. LECLERC, la société a donné sa garantie auprès de divers établissements de crédit pour des engagements souscrits par d'autres centres E. LECLERC.

Engagements reçus

Dans le cadre de sa participation au mouvement E. LECLERC, la société a par ailleurs reçu la garantie d'autres centres E. LECLERC pour ses propres engagements financiers.

### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
A la clôture, les engagementsde retraite sont provisionnés à hauteur de 141 656 euros.

# ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

## Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

| Nature des différences temporaires | Montant |
|---|---|
| Allègements | |
| Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : | |
| - participation des salariés | 160 370 |
| - Tascom | 35 505 |
| - Organic C3S | 8 230 |
| Autres : | |
| - Effort Construction | 3 060 |
| Total des allègements | 207 165 |

## Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

| Filiales et participations | Capitaux propres | Quote part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|---|---|---|
| A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations | | | |
| - Filiales (+50% du capital détenu) | | | |
| - CHAMPS BAS | 2 822 903 | 99.00 | 1 750 394 |
| - Participations (10 à 50% du capital détenu) | | | |
| - GRAMAG (ex SAMOD) | -26 305 | 10.00 | -644 |
| B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations | | | |

## - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

## Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant | imputé au compte |
|---|---|---|
| Produits exceptionnels | | |
| - Pri de cession immobilisation | 83 | |
| - Divers | 1 176 | |
| Total | 1 259 | |
| Charges exceptionnelles | | |
| - Pénalités, amendes | 2 383 | |
| Total | 2 383 | |

## Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant |
|---|---|
| Remboursement IJSS | 300 |
| Remboursements assurance | 34 194 |
| Total | 34 494 |

**CALANE**
Société par actions simplifiée au capital de 60.352 euros
Siège social : Route nationale 681 – 46500 Gramat
RCS Cahors n° 344 571 088

---

**AFFECTATION DU RESULTAT**

**EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2022**

TRIBUNAL DE COMMERCE
LB 05 DEC. 2022
CAHORS

**DEUXIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT**

L'assemblée générale décide de distribuer le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2022, s'élevant à la somme de 1.180.021 euros, augmenté de la somme de 117.547 euros prélevée sur le poste « autres réserves », représentant la somme globale de 1.297.568 euros, en totalité aux associés à titre de dividendes.

L'assemblée générale prend acte que :

- le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 344 euros par action ;
- le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1er novembre 2022 ;
- pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujetti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu ; dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts.

***Rappel des dividendes distribués***

L'assemblée générale prend acte, que conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois précédents exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France :

| Exercice clos le : | Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI | | Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI | |
|---|---|---|---|---|
| | Dividendes | Autres revenus | Dividendes | Autres revenus |
| 30 avril 2021 | 833.612 euros | / | / | / |
| 30 avril 2020 | 833.612 euros | / | / | / |
| 30 avril 2019 | 301.760 euros | / | / | / |

**- ADOPTION -**

Cette résolution a été adoptée par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 13 octobre 2022.

CERTIFIÉ CONFORME