RCS : VIENNE
Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00235
Numéro SIREN : 397 846 742
Nom ou dénomination : CLAIRIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 16/11/2020 sous le numéro de dépôt B2020/008879

Date : 16/11/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/008879**
n° de gestion : **1994B00235**
n° SIREN : **397 846 742 RCS Vienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Vienne certifie avoir procédé le 16/11/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

CLAIRIDIS
Route de Condrieu 38370 SAINT-CLAIR-DU-RHONE

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



COPIE CERTIFIEE CONFORME

Liasse 20 IS RN

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2020

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

Adresse de l'entreprise : Route de Condrieu 38370 ST CLAIR DU RHONE — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 3 9 7 8 4 6 7 4 2 0 0 0 1 3 — Néant ☐ *

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3 (Exercice N clos le, 31/12/2019)
	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	44 194	AG	41 974	2 219
	Fonds commercial (1)	AH	1 720 000	AI		1 720 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	857 097	AS	304 396	552 701
	Autres immobilisations corporelles	AT	7 297 073	AU	2 724 182	4 572 891
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	1 967 727	CV		1 967 727
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	682 850	BE		682 850
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	28 642	BI		28 642
	TOTAL (II)	BJ	12 597 582	BK	3 070 552	9 527 030
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	26 331	BM		26 331
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	3 388 069	BU		3 388 069
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	81 124	BY	25 249	55 875
	Autres créances (3)	BZ	3 223 706	CA		3 223 706
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	356 200	CG		356 200
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	78 787	CI		78 787
	TOTAL (III)	CJ	7 154 216	CK	25 249	7 128 968
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	19 751 798	1A	3 095 801	16 655 997

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 SD 2020

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

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 500 000)	DA	1 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	18 040
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	150 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	2 080 252
	Report à nouveau	DH	(927 499)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	109 085
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	2 929 877
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	30 555
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	30 555
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	7 136 238
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	565 341
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 841 053
	Dettes fiscales et sociales	DY	984 213
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	70 426
	Autres dettes	EA	98 294
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	13 695 565
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	16 655 997
RENVOIS (1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont : Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont : Écart 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	10 429 433
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 737 311

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

SAGE Experts-comptables - Janvier 2020 - Etat préparatoire

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

DGFiP N° 2052 SD 2020

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

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

			Exercice N				
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	40 427 459	FB		FC	40 427 459
	Production vendue biens *	FD	1 779 279	FE		FF	1 779 279
	Production vendue services *	FG	866 733	FH		FI	866 733
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	43 073 471	FK		FL	43 073 471
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	37 668
	Autres produits (1) (11)					FQ	20 161
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	43 131 300
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	32 958 246
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(710 316)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 887 311
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	12 247
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	3 846 937
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	423 256
	Salaires et traitements *					FY	2 999 093
	Charges sociales (10)					FZ	770 091
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : dotations aux amortissements *					GA	917 055
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	4 571
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	12 936
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	43 121 428
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	9 872
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	157 779
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	563
	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	158 341
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	107 104
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	107 104
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	51 238
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	61 110

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préanalytique

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise SAS CLAIRIDIS — Néant ☐*

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	4 962
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	21 938
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	26 900
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	809
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	6 967
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	7 776
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	19 124
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	4 583
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(33 434)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	43 316 541
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	43 207 457
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	109 085

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	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	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	37 668
(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	1 055
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 — obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7 — Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

Annexes Légales 2020

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 16 655 997,34
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 109 084,56 , présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**de 01 à 04 ans**
Agencement des constructions	**15 ans**
Matériel et outillage industriels	**de 05 à 10 ans**
Agencements, aménagements, installations	**10 ans**
Matériel de transport	**03 à 05 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 05 ans**
Mobilier	**10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût d'achat "trois fois net".

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Au cas présent, aucune dépréciation n'apparaît nécessaire.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

1. Information au titre d'un événement post-clôture :

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

2. Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif, notamment au regard de son activité, pour les raisons suivantes : notre entreprise n'a pas été concernée par les obligations de fermeture administrative sur la totalité des rayons (fermeture de l'espace fleurs, jardins, location de véhicules, fermeture partielle de l'espace maison et culture).

Notre chiffre d'affaires n'a pas à ce jour subi de baisse significative. L'ensemble des salariés des rayons concernés par la fermeture ont été repositionnés sur d'autres rayons.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :
- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Dans le cadre du groupement LECLERC, la centrale d'achats "GALEC" a été assignée par BERCY pour des remises jugées abusivement imposées à ses fournisseurs.

Selon l'issue de cette assignation, les magasins du groupement LECLERC seraient susceptibles de devoir restituer une partie des remises dont ils ont bénéficié.

Par ailleurs, les entreprises n'ayant plus l'obligation depuis le 1er janvier 2016, de mentionner en annexe la fraction des immobilisations financières, des créances et dettes, ainsi que les charges et produits financiers concernant les entreprises liées, le tableau relatif à ces informations n'a pas été établi.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 764 194		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	839 439		17 658
Autres installations, agencements, aménagements	4 728 507		456 712
Matériel de transport	1 547 522		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	344 751		221 655
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	394 878		
Avances et acomptes			
TOTAL	**7 855 097**		**696 026**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 967 727		
Autres titres immobilisés	680 324		2 655
Prêts et autres immobilisations financières	34 480		
TOTAL	**2 682 531**		**2 655**
TOTAL GENERAL	**12 301 821**		**698 681**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 764 194	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			857 097	
Autres installations, agencements, aménagements		1 000	5 184 219	
Matériel de transport		1 075	1 546 447	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			566 406	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	394 878			
Avances et acomptes				
TOTAL	**394 878**	**2 075**	**8 154 169**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 967 727	
Autres titres immobilisés		129	682 850	
Prêts et autres immobilisations financières		5 838	28 642	
TOTAL		**5 967**	**2 679 219**	
TOTAL GENERAL	**394 878**	**8 042**	**12 597 582**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	38 765	3 210		41 974
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	197 484	106 912		304 396
Installations générales, agencements divers	623 562	509 114		1 132 676
Matériel de transport	1 174 470	231 612	1 075	1 405 007
Matériel de bureau, informatique, mobilier	120 292	66 206		186 498
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**2 115 808**	**913 845**	**1 075**	**3 028 578**
TOTAL GENERAL	**2 154 572**	**917 055**	**1 075**	**3 070 552**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	3 210				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	106 912				
Installations générales, agencements divers	509 114				
Matériel de transport	231 612				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	66 206				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**913 845**				
TOTAL GENERAL	**917 055**				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	30 555			30 555
TOTAL Provisions	**30 555**			**30 555**
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	20 677	4 571		25 249
TOTAL Dépréciations	**20 677**	**4 571**		**25 249**
TOTAL GENERAL	**51 232**	**4 571**		**55 804**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		4 571		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	28 642		28 642
Clients douteux ou litigieux	25 952	25 952	
Autres créances clients	55 172	55 172	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	637	637	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	534 346	534 346	
- T.V.A	232 426	232 426	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	217 355	217 355	
Débiteurs divers	2 238 942	2 238 942	
Charges constatées d'avance	78 787	78 787	
TOTAL GENERAL	**3 412 259**	**3 383 616**	**28 642**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	5 838		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	2 737 311	2 737 311		
- plus d'un an	4 398 927	1 132 795	3 266 132	
Emprunts et dettes financières divers	31 829	31 829		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 841 053	4 841 053		
Personnel et comptes rattachés	261 290	261 290		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	351 075	351 075		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	158 039	158 039		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	213 809	213 809		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	70 426	70 426		
Groupe et associés	533 512	533 512		
Autres dettes	98 294	98 294		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**13 695 565**	**10 429 433**	**3 266 132**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	700 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	947 775			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Eléments incorporels	119 092		1 600 908	1 720 000

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	1 681 226
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	794
TOTAL	**1 682 020**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 660
Emprunts et dettes financières divers	5 700
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	431 538
Dettes fiscales et sociales	527 828
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**979 725**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	75 533	
Charges / Produits financiers	292	
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**75 825**	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	150 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	150 000	10,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	40 427 459
Ventes de produits finis	1 779 279
Prestations de services	866 733
TOTAL	**43 073 471**

Répartition par marché géographique	Montant
France	43 073 471
Etranger	
TOTAL	**43 073 471**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	61 110	-39 015
Résultat exceptionnel (et participation)	**19 124**	5 581
Résultat comptable	109 085	-33 434

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions : Nantissement FDC au titre d'emprunts souscrits par la société SEEM	11 933 446
Engagements en matière de pensions	288 060
Autres engagements donnés :	7 356 333
TOTAL	**19 577 839**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	11 933 446
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	11 933 446

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties : Caution CHL INVEST au profit de la banque EDEL	847 167
Autres engagements reçus : Caution au profit de la BPI accordées par les sociétés CHL INVEST, VIENNEDIS, GAILLOT DISTRIBUTION, VAULX DISTRIBUTION, LYON DIS, SODICRAN à hauteur de 14.28% chacune et 12.28% poue CHALONDIS	605 577
Caution au profit de la BECM et du CA accordées par les sociétés GAILLOT DISTRIBUTION, LYON DIS, SODICRAN, VAULX DISTRIBUTION, VIENNEDIS, à hauteur de 16.7% et CHALONDIS à Hauteur de 12.28	1 612 364
TOTAL	**3 065 108**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	442 279
Dont engagements assortis de sûretés réelles	3 065 108

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 398 534
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	**4 398 534**

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
C3S	38 677
TASCOM	179 781
Autres :	
TOTAL	**218 458**
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

Commentaires :

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES : - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 550
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	**8 550**

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	9	
Agents de maîtrise et techniciens	10	
Employés	121	
Ouvriers	2	
TOTAL	**142**	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		288 060	
TOTAL		**288 060**	

Commentaires :

L'indemnité de départ en retraite est déterminée à partir de la convention collective ou de l'accord collectif si ceux-ci sont plus favorables que les indemnités légales.

Hypothèses retenues :

- Taux d'actualisation : 0.77%
- Revalorisation des salaires : Agents de maîtrise, employés 1.5% et 2 % pour les cadres
- Taux de charges sociales : Agents de maîtrise et employés 30 % et 35 % pour les cadres
- Turn-over : Agents de maîtrise et employés, turn-over moyen et faible pour les cadres
- Table de mortalité : INSEE 2000 pour les agents de maîtrise et employés et AGIRC 79-81 pour les cadres
- Départ à la retraite : départ à l'initiative du salarié
- Age de départ à la retraite : Agents de maîtrise, employés et cadres, 60-62 ans.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SAS CHL INVEST
Chemin des Lônes
38200 VIENNE
Capital Social : 4 045 300 euros

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SEEM	2 370 400	617 323	90,30	1 967 727	1 967 727		11 933 446	1 248 261	122 895	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

CLAIRIDIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 1 500 000 Euros
Siège social : Route de Condrieu
38370 SAINT CLAIR DU RHONE

R.C.S. : 397 846 742 RCS VIENNE
SIRET : 397 846 742 000 13

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 DECEMBRE 2019)

* Amortissement des pertes antérieures : 109 084,56 Euros.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI *(personnes physiques)*	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI *(personnes morales)*
2016	1,00 €	1,00 € *(soit un montant global de 247,00 €)*	1,00 € *(soit un montant global de 149 753,00 €)*
2017	NEANT	NEANT	NEANT
2018	NEANT	NEANT	NEANT

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 25 JUIN 2020

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

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

* Amortissement des pertes antérieures : 109 084,56 Euros.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT-TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI *(personnes physiques)*	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI *(personnes morales)*
2016	1,00 €	1,00 € *(soit un montant global de 247,00 €)*	1,00 € *(soit un montant global de 149 753,00 €)*
2017	NEANT	NEANT	NEANT
2018	NEANT	NEANT	NEANT

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

LE PRESIDENT

COPIE CERTIFIEE CONFORME

GROUPE
COGEPARC

BLANCHARD
BOULON
COGEPARC
EFFINANCE

PKF

Accountants &
business advisers

SAS CLAIRIDIS

Route de Condrieu

38370 SAINT CLAIR DU RHONE

EXERCICE SOCIAL

Du 1er Janvier 2019 au 31 Décembre 2019

COGEPARC

Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes
Inscrite à l'Ordre des
Experts-comptables et à la
Compagnie Régionale de Lyon

LYON
Le Thelemos - CP 202
12, quai du Commerce
69336 Lyon Cedex 09
Tél. +33 (0)4 72 53 25 50
Fax +33 (0)4 72 53 25 51

LAGNIEU
56 avenue de l'Etraz
01150 Lagnieu
Tél. +33 (0)4 74 40 32 32
Fax +33 (0)4 74 40 32 33

CRÉMIEU
19, cours Baron Raverat
38460 Crémieu
Tél. +33 (0)4 74 92 43 74
Fax +33 (0)4 72 53 25 51

ST-GENIS-LAVAL
56, avenue Chanoine Castellier
Bâtiment 2B
69230 St Genis Laval
Tél. +33 (0)4 82 53 74 08

cabinet@cogeparc.com
www.cogeparc.com

SA au capital de 205 500 €
RCS Lyon B 964 501 308
TVA Nil FR47 964 501 308

SAS CLAIRIDIS

SOMMAIRE

- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels 1

- Etats financiers au 31 Décembre 2019 5

- Rapport Spécial sur les conventions réglementées 26

SAS CLAIRIDIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2019

À l'Assemblée Générale de la société CLAIRIDIS,

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 CLAIRIDIS relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 28 Mai 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 1er Janvier 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 28 Mai 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'arrêté 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, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, 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.

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.

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 ;

SAS CLAIRIDIS

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 10 Juin 2020
Le Commissaire aux Comptes
COGEPARC
Membre de PKF International

Stéphane MICHOUD, Associé

SAS CLAIRIDIS Route de Condrieu 38370 ST CLAIR DU RHONE

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	44 194	41 974	2 219	5 429	- 3 210
Fonds commercial	1 720 000		1 720 000	1 720 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	857 097	304 396	552 701	641 955	- 89 254
Autres immobilisations corporelles	7 297 073	2 724 182	4 572 891	4 702 456	- 129 565
Immobilisations en cours				394 878	- 394 878
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 967 727		1 967 727	1 967 727	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	682 850		682 850	680 324	2 526
Prêts				5 838	- 5 838
Autres immobilisations financières	28 642		28 642	28 642	
TOTAL (I)	**12 597 582**	**3 070 552**	**9 527 030**	**10 147 249**	**- 620 219**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	26 331		26 331	38 578	- 12 247
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	3 388 069		3 388 069	2 677 754	710 315
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	81 124	25 249	55 875	73 219	- 17 344
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	51 222		51 222	62 518	- 11 296
. Personnel	637		637		637
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	534 346		534 346	602 012	- 67 666
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	232 426		232 426	305 978	- 73 552
. Autres	2 405 075		2 405 075	2 306 105	98 970
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	356 200		356 200	333 375	22 825
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	78 787		78 787	98 404	- 19 617
TOTAL (II)	**7 154 216**	**25 249**	**7 128 968**	**6 497 943**	**631 025**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**19 751 798**	**3 095 801**	**16 655 997**	**16 645 192**	**10 805**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 500 000)	1 500 000	1 500 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	18 040	18 040	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	150 000	150 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	2 080 252	2 080 252	
Report à nouveau	-927 499		- 927 499
Résultat de l'exercice	109 085	-927 499	1 036 584
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**2 929 877**	**2 820 793**	**109 084**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	30 555	30 555	
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	**30 555**	**30 555**	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	4 398 927	4 646 960	- 248 033
. Découverts, concours bancaires	2 737 311	3 565 809	- 828 498
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	31 829	33 367	- 1 538
. Associés	533 512	12 079	521 433
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 841 053	3 885 051	956 002
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	261 290	245 839	15 451
. Organismes sociaux	351 075	435 452	- 84 377
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	158 039	117 826	40 213
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	213 809	209 758	4 051
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	70 426	547 485	- 477 059
Autres dettes	98 294	94 217	4 077
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**13 695 565**	**13 793 844**	**- 98 279**
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**16 655 997**	**16 645 192**	**10 805**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	40 427 459		40 427 459	35 178 785	5 248 674	14,92
Production vendue biens	1 779 279		1 779 279	1 115 961	663 318	59,44
Production vendue services	866 733		866 733	939 074	- 72 341	-7,70
Chiffres d'affaires Nets	**43 073 471**		**43 073 471**	**37 233 820**	**5 839 651**	**15,68**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			37 668	86 992	- 49 324	-56,70
Autres produits			20 161	36 810	- 16 649	-45,23
Total des produits d'exploitation (I)			**43 131 300**	**37 357 622**	**5 773 678**	**15,46**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			32 958 246	29 074 750	3 883 496	13,36
Variation de stock (marchandises)			-710 316	-413 539	- 296 777	71,77
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 887 311	1 540 209	347 102	22,54
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			12 247	-23 586	35 833	151,92
Autres achats et charges externes			3 846 937	3 459 940	386 997	11,19
Impôts, taxes et versements assimilés			423 256	419 814	3 442	0,82
Salaires et traitements			2 999 093	2 845 557	153 536	5,40
Charges sociales			770 091	704 210	65 881	9,36
Dotations aux amortissements sur immobilisations			917 055	781 176	135 879	17,39
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			4 571	8 502	- 3 931	-46,24
Dotations aux provisions pour risques et charges				30 555	- 30 555	-100
Autres charges			12 936	3 362	9 574	284,77
Total des charges d'exploitation (II)			**43 121 428**	**38 430 949**	**4 690 479**	**12,20**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**9 872**	**-1 073 327**	**1 083 199**	**100,92**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			157 779	16 812	140 967	838,49
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			563	1 060	- 497	-46,89
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**158 341**	**17 871**	**140 470**	**786,02**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			107 104	95 438	11 666	12,22
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**107 104**	**95 438**	**11 666**	**12,22**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**51 238**	**-77 567**	**128 805**	**166,06**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**61 110**	**-1 150 894**	**1 212 004**	**105,31**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 962		4 962	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	21 938	174 185	- 152 247	-87,41
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**26 900**	**174 185**	**- 147 285**	**-84,56**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	809	3 932	- 3 123	-79,43
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 967	43 630	- 36 663	-84,03
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		23 655	- 23 655	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**7 776**	**71 216**	**- 63 440**	**-89,08**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**19 124**	**102 969**	**- 83 845**	**-81,43**
Participation des salariés (IX)	4 583		4 583	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)	-33 434	-120 426	86 992	72,24
Total des Produits (I+III+V+VII)	**43 316 541**	**37 549 678**	**5 766 863**	**15,36**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**43 207 457**	**38 477 177**	**4 730 280**	**12,29**
RESULTAT NET	**109 085**	**-927 499**	**1 036 584**	**111,76**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Règles et méthodes comptables

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**de 01 à 04 ans**
Agencement des constructions	**15 ans**
Matériel et outillage industriels	**de 05 à 10 ans**
Agencements, aménagements, installations	**10 ans**
Matériel de transport	**03 à 05 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 05 ans**
Mobilier	**10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût d'achat "trois fois net".

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Au cas présent, aucune dépréciation n'apparaît nécessaire.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

1. Information au titre d'un événement post-clôture :

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

2. Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif, notamment au regard de son activité, pour les raisons suivantes : notre entreprise n'a pas été concernée par les obligations de fermeture administrative sur la totalité des rayons (fermeture de l'espace fleurs, jardins, location de véhicules, fermeture partielle de l'espace maison et culture).

Notre chiffre d'affaires n'a pas à ce jour subi de baisse significative. L'ensemble des salariés des rayons concernés par la fermeture ont été repositionnés sur d'autres rayons.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :
- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Dans le cadre du groupement LECLERC, la centrale d'achats "GALEC" a été assignée par BERCY pour des remises jugées abusivement imposées à ses fournisseurs.

Selon l'issue de cette assignation, les magasins du groupement LECLERC seraient susceptibles de devoir restituer une partie des remises dont ils ont bénéficié.

Par ailleurs, les entreprises n'ayant plus l'obligation depuis le 1er janvier 2016, de mentionner en annexe la fraction des immobilisations financières, des créances et dettes, ainsi que les charges et produits financiers concernant les entreprises liées, le tableau relatif à ces informations n'a pas été établi.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 764 194		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	839 439		17 658
Autres installations, agencements, aménagements	4 728 507		456 712
Matériel de transport	1 547 522		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	344 751		221 655
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	394 878		
Avances et acomptes			
TOTAL	**7 855 097**		**696 026**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 967 727		
Autres titres immobilisés	680 324		2 655
Prêts et autres immobilisations financières	34 480		
TOTAL	**2 682 531**		**2 655**
TOTAL GENERAL	**12 301 821**		**698 681**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 764 194	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			857 097	
Autres installations, agencements, aménagements		1 000	5 184 219	
Matériel de transport		1 075	1 546 447	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			566 406	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	394 878			
Avances et acomptes				
TOTAL	**394 878**	**2 075**	**8 154 169**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 967 727	
Autres titres immobilisés		129	682 850	
Prêts et autres immobilisations financières		5 838	28 642	
TOTAL		**5 967**	**2 679 219**	
TOTAL GENERAL	**394 878**	**8 042**	**12 597 582**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	38 765	3 210		41 974
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	197 484	106 912		304 396
Installations générales, agencements divers	623 562	509 114		1 132 676
Matériel de transport	1 174 470	231 612	1 075	1 405 007
Matériel de bureau, informatique, mobilier	120 292	66 206		186 498
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**2 115 808**	**913 845**	**1 075**	**3 028 578**
TOTAL GENERAL	**2 154 572**	**917 055**	**1 075**	**3 070 552**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	3 210				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	106 912				
Installations générales, agencements divers	509 114				
Matériel de transport	231 612				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	66 206				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**913 845**				
TOTAL GENERAL	**917 055**				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				30 555
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	30 555			
TOTAL Provisions	**30 555**			**30 555**
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	20 677	4 571		25 249
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	**20 677**	**4 571**		**25 249**
TOTAL GENERAL	**51 232**	**4 571**		**55 804**
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		4 571		
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	28 642		28 642
Clients douteux ou litigieux	25 952	25 952	
Autres créances clients	55 172	55 172	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	637	637	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	534 346	534 346	
- T.V.A	232 426	232 426	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	217 355	217 355	
Débiteurs divers	2 238 942	2 238 942	
Charges constatées d'avance	78 787	78 787	
TOTAL GENERAL	**3 412 259**	**3 383 616**	**28 642**

Montant des prêts accordés dans l'exercice	
Remboursements des prêts dans l'exercice	5 838
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	2 737 311	2 737 311		
- plus d'un an	4 398 927	1 132 795	3 266 132	
Emprunts et dettes financières divers	31 829	31 829		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 841 053	4 841 053		
Personnel et comptes rattachés	261 290	261 290		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	351 075	351 075		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	158 039	158 039		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	213 809	213 809		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	70 426	70 426		
Groupe et associés	533 512	533 512		
Autres dettes	98 294	98 294		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**13 695 565**	**10 429 433**	**3 266 132**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	700 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	947 775
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Eléments incorporels	119 092		1 600 908	1 720 000

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	1 681 226
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	794
TOTAL	**1 682 020**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 660
Emprunts et dettes financières divers	5 700
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	431 538
Dettes fiscales et sociales	527 828
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**979 725**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	75 533	
Charges / Produits financiers	292	
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**75 825**	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	150 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	150 000	10,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	40 427 459
Ventes de produits finis	1 779 279
Prestations de services	866 733
TOTAL	**43 073 471**

Répartition par marché géographique	Montant
France	43 073 471
Etranger	
TOTAL	**43 073 471**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	61 110	-39 015
Résultat exceptionnel (et participation)	19 124	5 581
Résultat comptable	109 085	-33 434

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions : Nantissement FDC au titre d'emprunts souscrits par la société SEEM	11 933 446
Engagements en matière de pensions	288 060
Autres engagements donnés :	7 356 333
TOTAL	**19 577 839**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	11 933 446
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	11 933 446

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties : Caution CHL INVEST au profit de la banque EDEL	847 167
Autres engagements reçus : Caution au profit de la BPI accordées par les sociétés CHL INVEST, VIENNEDIS, GAILLOT DISTRIBUTION, VAULX DISTRIBUTION, LYON DIS, SODICRAN à hauteur de 14.28% chacune et 12.28% poue CHALONDIS	605 577
Caution au profit de la BECM et du CA accordées par les sociétés GAILLOT DISTRIBUTION, LYON DIS, SODICRAN, VAULX DISTRIBUTION, VIENNEDIS, à hauteur de 16.7% et CHALONDIS à Hauteur de 12.28	1 612 364
TOTAL	**3 065 108**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	442 279
Dont engagements assortis de sûretés réelles	3 065 108

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 398 534
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	**4 398 534**

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
C3S	38 677
TASCOM	179 781
Autres :	
TOTAL	**218 458**
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

Commentaires :

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES : - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 550
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	**8 550**

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	9	
Agents de maîtrise et techniciens	10	
Employés	121	
Ouvriers	2	
TOTAL	**142**	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		288 060	
TOTAL		**288 060**	

Commentaires :

L'indemnité de départ en retraite est déterminée à partir de la convention collective ou de l'accord collectif si ceux-ci sont plus favorables que les indemnités légales.

Hypothèses retenues :

- Taux d'actualisation : 0.77%
- Revalorisation des salaires : Agents de maîtrise, employés 1.5% et 2 % pour les cadres
- Taux de charges sociales : Agents de maîtrise et employés 30 % et 35 % pour les cadres
- Turn-over : Agents de maîtrise et employés, turn-over moyen et faible pour les cadres
- Table de mortalité : INSEE 2000 pour les agents de maîtrise et employés et AGIRC 79-81 pour les cadres
- Départ à la retraite : départ à l'initiative du salarié
- Age de départ à la retraite : Agents de maîtrise, employés et cadres, 60-62 ans.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SAS CHL INVEST
Chemin des Lônes
38200 VIENNE
Capital Social : 4 045 300 euros

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SEEM	2 370 400	617 323	90,30	1 967 727	1 967 727		11 933 446	1 248 261	122 895	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires