

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 01/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/007564

Désignation de l'entreprise : SAS CLAIRIDIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : Route de Condrieu		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 9 7 8 4 6 7 4 2 0 0 0 1 3		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31/12/2021						
		N-1 31/12/2020						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	45 050	AC	41 026	4 024	5 367
		Fonds commercial (1)	AH	1 720 000	AI		1 720 000	1 720 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC			
		Constructions	AP		AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	866 890	AS	514 408	352 482	455 390
		Autres immobilisations corporelles	AT	7 294 679	AU	3 796 685	3 497 994	3 895 804
		Immobilisations en cours	AV	7 750	AW		7 750	7 750
		Avances et acomptes	AX		AY			
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Autres participations	CU	1 967 727	CV		1 967 727
	Créances rattachées à des participations		BB		BC			
	Autres titres immobilisés		BD	689 695	BE		689 695	686 105
	Prêts		BF		BG			
	Autres immobilisations financières *		BH	28 642	BI		28 642	28 642
TOTAL (II)	BJ		12 620 432	BK	4 352 118	8 268 314	8 766 784	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	40 949	BM		40 949	40 937
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	3 317 886	BU		3 317 886	3 270 258
	CREANCES *	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	249 019	BY	23 865	225 154	49 614
		Autres créances (3)	BZ	3 246 085	CA		3 246 085	3 550 365
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
DIVERS	Disponibilités	CF	401 129	CG		401 129	564 154	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	111 170	CI		111 170	88 932	
	TOTAL (III)	CJ	7 366 237	CK	23 865	7 342 373	7 564 260	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	19 986 669	IA	4 375 983	15 610 686	16 331 044		
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 :				

Désignation de l'entreprise SAS CLAIRIDIS		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 500 000)	DA	1 500 000	1 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	18 040	18 040
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	150 000	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'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)	DG	2 080 252	2 080 252
	Report à nouveau	DH	(736 902)	(818 414)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	328 296	81 513
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	3 339 687	3 011 390
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	30 555
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	30 555	30 555
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	5 412 039	6 721 612
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	809 622	845 579
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 824 359	4 501 211
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 033 134	1 087 298
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	43 603	41 448
	Autres dettes	EA	117 689	91 952
Compte régul.	EB			
TOTAL (IV)	EC	12 240 445	13 289 098	
Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	15 610 686	16 331 044	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	10 388 291	10 580 808
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 568 568	2 939 708	

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

Désignation de l'entreprise : SAS CLAIRIDIS		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	43 050 028	FB		FC	43 050 028	
	Production vendue { biens* services *	FD	3 223 616	FE		FF	3 223 616	
		FG	1 164 930	FH		FI	1 164 930	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	47 438 575	FK		FL	47 438 575	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	65 451	
	Autres produits (1) (11)					FQ	18 402	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	47 522 427
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	34 257 897	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(47 627)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	3 120 585	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(12)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 561 873	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	400 937	
	Salaires et traitements *					FY	3 299 851	
	Charges sociales (10)					FZ	853 427	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	716 271
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	1 247
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	13 304	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	47 177 753
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	344 674
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	19 211	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	29	
	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	19 240	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	87 179	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	87 179	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(67 939)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	276 736	

Désignation de l'entreprise SAS CLAIRIDIS		Néant ☐ *																
		Exercice N	Exercice N-1															
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	146															
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	82 148															
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC																
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	82 148 146															
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	4 868 326															
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	85 35 911															
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG																
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	4 953 36 237															
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	77 195 (36 091)															
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	47 939 13 783															
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(22 305) (31 906)															
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	47 623 815 43 655 525															
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	47 295 519 43 574 012															
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	328 296 81 513															
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO																
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY																
		IG																
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	64 200 34 112															
		HQ																
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH																
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	3 255 9 328															
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	11 596 10 699															
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	37 175 53 177															
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC																
		RD																
	(9) Dont transferts de charges	A1	65 451 105 311															
	(10) Dont cotisations personnelles (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	635															
	(13) Dont primes et cotisations sociales 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) :		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CESSION D'IMMOBILISATIONS</td> <td>85 82 148</td> </tr> <tr> <td>REGULARISATIONS DIVERSES</td> <td>4 748</td> </tr> <tr> <td>AMENDES ET PENALITES</td> <td>120</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	CESSION D'IMMOBILISATIONS	85 82 148	REGULARISATIONS DIVERSES	4 748	AMENDES ET PENALITES	120				
	Exercice N																	
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																	
CESSION D'IMMOBILISATIONS	85 82 148																	
REGULARISATIONS DIVERSES	4 748																	
AMENDES ET PENALITES	120																	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>		Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs											
Exercice N																		
Charges antérieures	Produits antérieurs																	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et conformément à l'ensemble des règlements qui l'ont modifié depuis.

Le bilan de l'exercice présente un total de **15 610 686** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **47 623 815** euros et un total **charges** de **47 295 519** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **328 296** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est constituée à hauteur de la différence.

Concernant les immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications applicables à certaines entités (décret du 30 décembre 2005), ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Amortissements

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, ou en fonction du rythme de consommation des avantages économiques.

Les durées et les modes d'amortissement utilisés sont les suivants :

Logiciels : 1 à 4 ans en mode linéaire
Matériel et Outillage : 5 à 7 ans en mode linéaire
Agencements et installations : 10 ans en mode linéaire
Matériel roulant : 3 à 5 ans en mode linéaire
Matériel de bureau : 3 à 5 ans en mode linéaire
Mobilier : 10 ans en mode linéaire

Stocks et en cours

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

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

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Engagements en matière de retraite

La société n'a pas comptabilisé dans ses comptes de provision pour indemnités de départ à la retraite. Les engagements sont mentionnés en annexe.

Ils ont été calculés selon les hypothèses suivantes :

- taux moyen de progression des salaires :
 - * 1.5% pour les agents de maîtrise et les employés
 - * 2% pour les cadres
- taux d'actualisation : 1.50%
- taux de rotation du personnel :
 - * fort pour les employés
 - * moyen pour les agents de maîtrise
 - * faible pour les cadres
- âge de départ à la retraite : 62 ans
- convention collective appliquée : Commerce détail et gros à prédominance alimentaire
- méthode de calcul : rétrospective prorata temporis
- indemnité calculée charges comprises

Autres informations

A la date d'établissement des comptes, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	1 764 752		298		1 765 050
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 764 752		298		1 765 050

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	864 390		2 500		866 890
	Instal., agencement, aménagement divers	5 201 383		53 479		5 254 862
	Matériel de transport	1 546 447		157 934	240 317	1 464 065
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	575 752				575 752
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	7 750				7 750
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 195 722		213 913	240 317	8 169 318

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	1 967 727				1 967 727
	Autres titres immobilisés	686 105		3 675	85	689 695
	Prêts et autres immobilisations financières	28 642				28 642
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 682 474		3 675	85	2 686 064

TOTAL		12 642 947		217 886	240 402	12 620 432
--------------	--	-------------------	--	----------------	----------------	-------------------

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	39 385	1 640		41 026
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	39 385	1 640		41 026
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	409 000	105 407		514 408
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 651 788	523 676		2 175 465
Matériel de transport	1 532 435	33 829	240 317	1 325 947
Matériel de bureau, mobilier	243 555	51 718		295 273
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 836 778	714 631	240 317	4 311 092
TOTAL	3 876 163	716 271	240 317	4 352 118

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	30 555			30 555
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	30 555			30 555
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	22 618	1 247		23 865
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	22 618	1 247		23 865
TOTAL GENERAL		53 173	1 247		54 420

Dont dotations
et reprises

{
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

1 247

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	28 642		28 642
	Clients douteux ou litigieux	29 789	29 789	
	Autres créances clients	219 230	219 230	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 527	1 527	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	376 740	376 740	
	Taxes sur la valeur ajoutée	106 472	106 472	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	297 019	297 019	
	Débiteurs divers	2 464 327	2 464 327	
	Charges constatées d'avances	111 170	111 170	
	TOTAL DES CREANCES	3 634 916	3 606 274	28 642
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	2 568 568	2 568 568		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	2 843 471	991 316	1 852 154	
	Emprunts et dettes financières divers	16 328	16 328		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 824 359	4 824 359		
	Personnel et comptes rattachés	339 533	339 533		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	382 867	382 867		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	147 816	147 816		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	162 918	162 918		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	43 603	43 603		
	Groupe et associés	793 293	793 293		
	Autres dettes	117 689	117 689		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	12 240 445	10 388 291	1 852 154	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	141 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 078 802			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2021

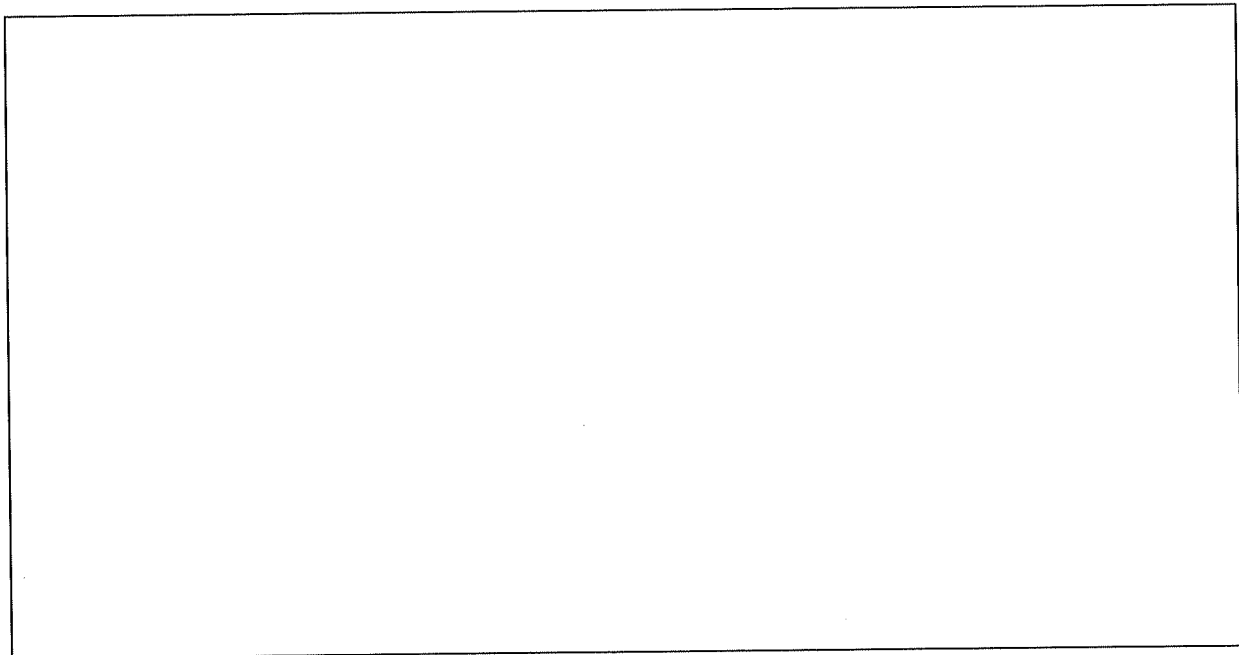
Observations

Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	119 092	PIPARD ACQUIS EN 2000 + SEEM ACQUIS EN 2011
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	1 600 908	FUSION STATION RECHANT
TOTAL	1 720 000	

En application des dispositions de l'article 214-15 du PCG, un test de dépréciation doit être effectué en fonction de la valeur vénale ou valeur d'usage. Le test de dépréciation réalisé a permis de valider que la valeur actuelle du fonds commercial est au moins égale à sa valeur comptable. En conséquence, aucun impact sur le résultat n'est constaté.

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros		31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations					
Autres immobilisations financières					
Autres créances clients		96 000		96 000	
Autres créances		1 681 376	2 111 973	(430 597)	-20,39
TOTAL		1 777 376	2 111 973	(334 597)	-15,84

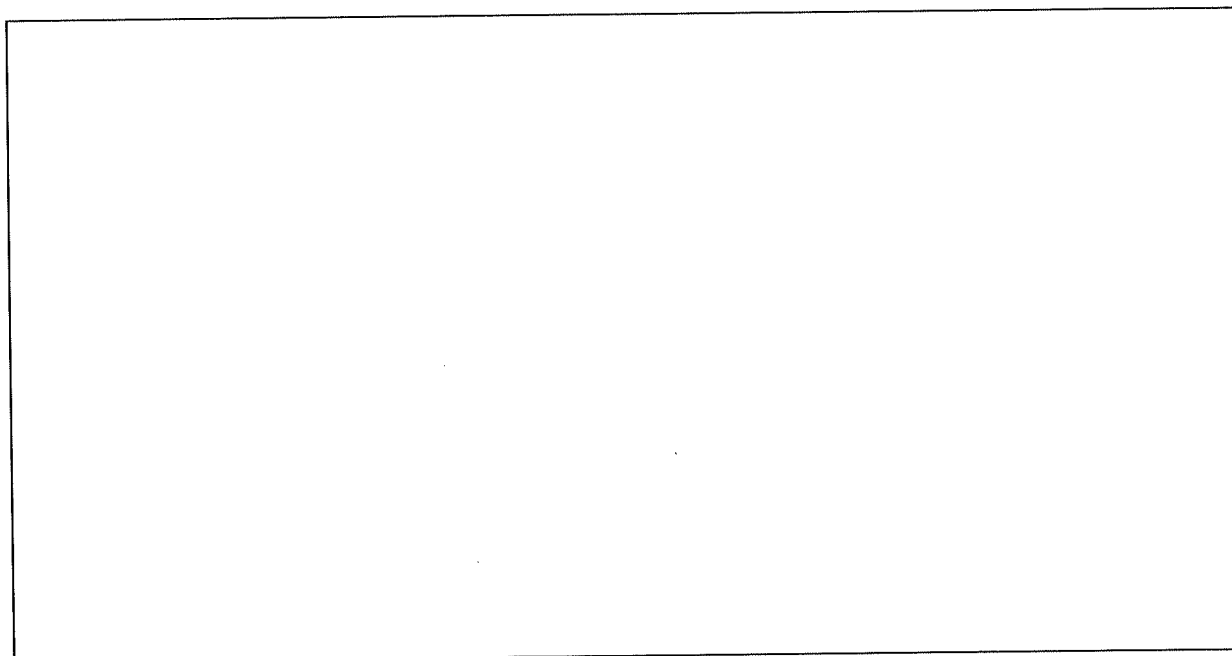


Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 171	22 812	(4 641)	-20,35
Emprunts et dettes financières divers	16 149	15 253	897	5,88
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	373 370	376 922	(3 553)	-0,94
Dettes fiscales et sociales	567 422	516 604	50 818	9,84
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	975 112	931 592	43 520	4,67

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	110 366	88 571	21 796	24,61
Charges constatées d'avance - FINANCIERES	804	361	443	122,70
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	111 170	88 932	22 238	25,01



Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

NEANT

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Etat exprimé en euros			
	31/12/2021			
	Nombre			
	Val. Nominale			
				Montant
	Du capital social début exercice	150 000,00	10,0000	1 500 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	150 000,00	10,0000	1 500 000,00

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		276 736	(22 305)	299 041
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		29 256		29 256
RESULTAT COMPTABLE		305 991	(22 305)	328 296

(1) après retraitements fiscaux.

--

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE					315 000	315 000
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				32 550	32 550
	Dotation exercice				63 000	63 000
	TOTAL				95 550	95 550
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				35 711	35 711
	Redevances Exercice				64 281	64 281
	TOTAL				99 992	99 992
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				64 281	64 281
	entre 1 et 5 ans				157 130	157 130
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				221 411	221 411
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				3 150	3 150
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				3 150	3 150
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					64 200	64 200

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
5 079 683	867 085
5 079 683	867 085
224 561	
558 589	
783 150	
317 780	
317 780	
5 594 683	
5 594 683	
11 775 296	867 085
5 831 775	867 085

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements de crédit-bail

Engagements de locations financières

Engagements en pensions, retraite et assimilés

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Autres engagements

Cf. état Engagements financiers - Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
CAUTION SEEM AU PROFIT BECM	237 091	
CAUTION SOCARA AU PROFIT BPAURA	8 185	
CAUTION SOCARA AU PROFIT CREDIT COOPERATIF	163 957	
CAUTION SOCARA AU PROFIT CELDA	18 941	
CAUTION SOCARA AU PROFIT BANQUE EDEL	34 441	
CAUTION SOCARA AU PROFIT BPI	58 007	
CAUTION IMMOBILIERE APRAL AU PROFIT CREDIT COOPERATIF	234 375	
CAUTION IMMOBILIERE APRAL AU PROFIT CELDA	18 067	
CAUTION IMMOBILIERE APRAL AU PROFIT BPI	245 800	
CAUTION ML INVEST AU PROFIT CELDA	164 450	
CAUTION ML INVEST AU PROFIT BANQUE EDEL	164 450	
CAUTION JAMS AU PROFIT CELDA	1 054 500	
CAUTION JAMS AU PROFIT BECM	1 946 769	
CAUTION ST RAMBERT DIS AU PROFIT DE CELDA	129 525	
CAUTION ST RAMBERT DIS AU PROFIT DE BANQUE EDEL	129 525	
CAUTION SODALI AU PROFIT DE BANQUE EDEL	406 600	
CAUTION SODALI AU PROFIT DE BPI	65 000	
CAUTION CHL INVEST AU PROFIT DE BPI		53 376
CAUTION CHL INVEST AU PROFIT DE EDEL		631 445
CAUTION VIENNEDIS AU PROFIT DE BECM		85 799
CAUTION VIENNEDIS AU PROFIT DE CASRA		96 465
Totalisation	5 079 683	867 085

Détail - Autres engagements

Engagements financiers - Autres engagements	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
NANTISSEMENT FDC SEEM AU PROFIT BECM	238 894	
NANTISSEMENT FDC SEEM AU PROFIT CREDIT AGRICOLE	2 021 138	
NANTISSEMENT FDC SEEM AU PROFIT BECM	3 334 651	
Totalisation	5 594 683	

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

		31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		9	
	Professions intermédiaires		13	
	Employés		128	
	Ouvriers		4	
	TOTAL		154	

--

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Etat exprimé en euros		31/12/2021		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
1. Filiales (Plus de 50 %) SEEM				2 370 400	3 585 247	90,30	1 967 727	1 967 727
2. Participations (10 à 50 %)								
1. Filiales (Plus de 50 %) SEEM				Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
						1 593 662	223 815	
2. Participations (10 à 50 %)								
B. Renseignements globaux				Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
				françaises	étrangères	françaises		étrangères
Capital								
Capitaux propres								
Quote part détenue en pourcentage								
Valeur comptable des titres détenus - Brute								
Valeur comptable des titres détenus - Nette								
Prêts et avances consentis								
Montant des cautions et avals								
Chiffre d'affaires								
Résultat du dernier exercice clos								
Dividendes encaissés								

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2021

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SAS CHL INVEST - CHEMIN DES LONES CHEMIN DES LONES - 38200 VIENNE	SAS	4 045 300	98,47

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

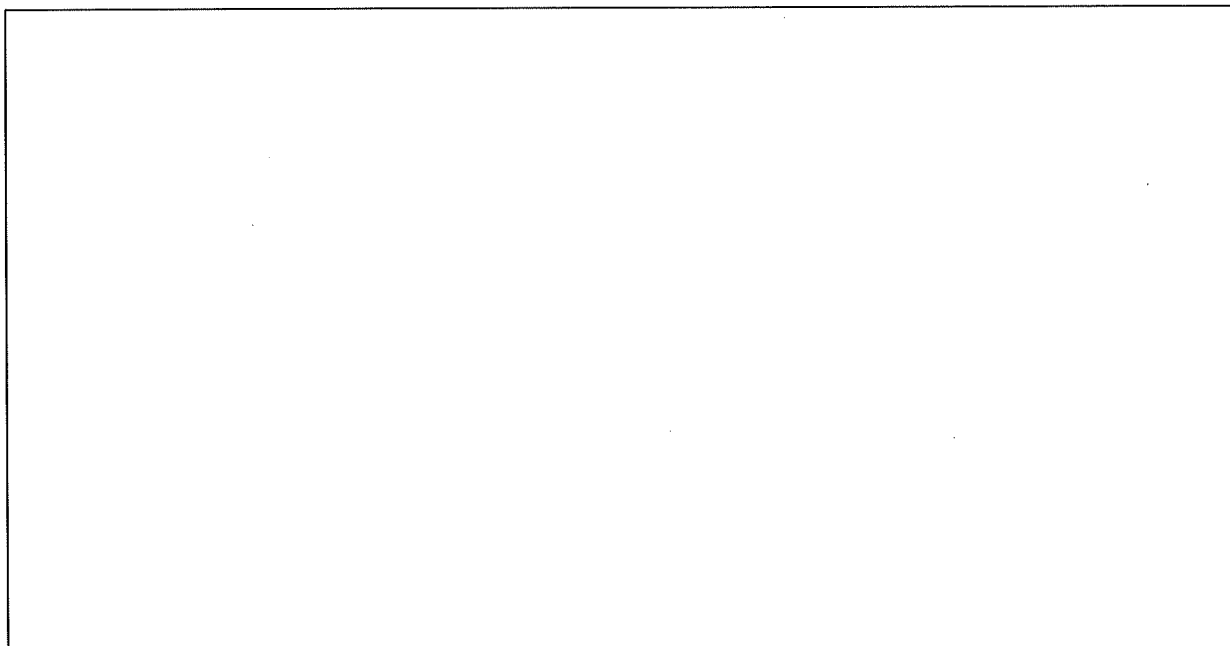
31/12/2021

TRANSFERTS DE CHARGES DE PERSONNEL	27 021
REMBOURSEMENT D ASSURANCE	37 570
PRISE EN CHARGE FORMATION	859
TOTAL	65 451

--	--

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises	43 050 028		43 050 028
Production vendue de biens	3 223 616		3 223 616
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 164 930		1 164 930
TOTAL	47 438 575		47 438 575



Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2021

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S	12 140
	TASCOM	35 050
	PARTICIPATION	6 789
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		53 979

--	--

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	COGEPARC							
	31/12/2021	31/12/2020	%	%	31/12/2021	31/12/2020	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	8 550	8 550	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	8 550	8 550	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	8 550	8 550	100,00	100,00				

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 2021)

* Amortissement partiel des pertes antérieures : 328 296, 37Euros.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2022

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

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

* Amortissement partiel des pertes antérieures : 328 296,37 Euros.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

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

LE PRESIDENT

copie certifiée conforme



BLANCHARD
BOULON
COGEPARC
EFFINANCE

COGEPARC

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

L Y O N
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

L A G N I E U
56 avenue de l'Etraz
01150 Lagnieu
Tél +33 (0)4 74 40 32 32
Fax +33 (0)4 74 40 32 33

C R É M I E U
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 Cartellier
Bâtiment 2 B
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
TVANII FR47 964 501 308

SAS CLAIRIDIS

Route de Condrieu

38370 SAINT CLAIR DU RHONE

EXERCICE SOCIAL

Du 1^{er} Janvier 2021 au 31 Décembre 2021

SAS CLAIRIDIS

SOMMAIRE

- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels	1
- Etats financiers au 31 Décembre 2021	5
- Rapport Spécial sur les conventions réglementées	36

SAS CLAIRIDIS**SAS CLAIRIDIS****RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2021

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

SAS CLAIRIDIS

Justification des appréciations

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

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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

SAS CLAIRIDIS

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 ;

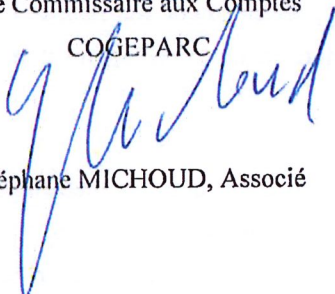
SAS CLAIRIDIS

- 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 15 Juin 2022

Le Commissaire aux Comptes

COGEPARC


Stéphane MICHLOUD, Associé

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amortis. Dépréciat.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	45 050	41 026	4 024	5 367
	Fonds commercial (1)	1 720 000		1 720 000	1 720 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	866 890	514 408	352 482	455 390
	Autres immobilisations corporelles	7 294 679	3 796 685	3 497 994	3 895 804
	Immobilisations en cours	7 750		7 750	7 750
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 967 727		1 967 727	1 967 727
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	689 695		689 695	686 105
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	28 642		28 642	28 642
	TOTAL (II)	12 620 432	4 352 118	8 268 314	8 766 784
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	40 949		40 949	40 937
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 317 886		3 317 886	3 270 258
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	249 019	23 865	225 154	49 614
	Autres créances	3 246 085		3 246 085	3 550 365
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	401 129		401 129	564 154
	Charges constatées d'avance	111 170		111 170	88 932
	TOTAL (III)	7 366 237	23 865	7 342 373	7 564 260
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF		19 986 669	4 375 983	15 610 686	16 331 044

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 500 000	1 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	18 040	18 040
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	150 000	150 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 080 252	2 080 252
	Report à nouveau	(736 902)	(818 414)
	Résultat de l'exercice	328 296	81 513
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 339 687	3 011 390
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	30 555	30 555
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	30 555	30 555
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 412 039	6 721 612
	Emprunts et dettes financières divers (3)	809 622	845 579
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 824 359	4 501 211
	Dettes fiscales et sociales	1 033 134	1 087 298
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	43 603	41 448
	Autres dettes	117 689	91 952
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	12 240 445	13 289 098
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	15 610 686	16 331 044
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		328 296,37	81 512,91
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		10 388 291	10 580 808
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 568 568	2 939 708
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	43 050 028		43 050 028	39 649 612
	Production vendue (Biens)	3 223 616		3 223 616	2 862 370
	Production vendue (Services et Travaux)	1 164 930		1 164 930	991 673
	Montant net du chiffre d'affaires	47 438 575		47 438 575	43 503 655
	Productions stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur dépréciat., prov. (et amortissements), transferts de charges. Autres produits			65 451 18 402	107 942 34 283
Total des produits d'exploitation				47 522 427	43 645 881
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			34 257 897	30 698 097
	Variation de stock			(47 627)	117 811
	Achats de matières et autres approvisionnements			3 120 585	2 995 517
	Variation de stock			(12)	(14 606)
	Autres achats et charges externes			4 561 873	4 278 437
	Impôts, taxes et versements assimilés			400 937	424 140
	Salaires et traitements			3 299 851	3 326 005
	Charges sociales du personnel			853 427	829 545
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			716 271	810 258
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux provisions et aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			1 247	
	- sur actif circulant				
	- d'exploitation				
	Autres charges			13 304	6 953
Total des charges d'exploitation				47 177 753	43 472 157
RESULTAT D'EXPLOITATION				344 674	173 724

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		344 674	173 724
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	19 211	9 328
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	29	171
	Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		19 240	9 499
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	87 179	83 742
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		87 179	83 742
RESULTAT FINANCIER		(67 939)	(74 243)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		276 736	99 481
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		146
	Sur opérations en capital	82 148	
	Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		82 148	146
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	4 868	326
	Sur opérations en capital	85	35 911
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles	4 953	36 237
RESULTAT EXCEPTIONNEL		77 195	(36 091)
PARTICIPATION DES SALAIRES		47 939	13 783
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(22 305)	(31 906)
TOTAL DES PRODUITS		47 623 815	43 655 525
TOTAL DES CHARGES		47 295 519	43 574 012
RESULTAT DE L'EXERCICE		328 296	81 513
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		3 255	9 328
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		11 596	10 699

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et conformément à l'ensemble des règlements qui l'ont modifié depuis.

Le bilan de l'exercice présente un total de **15 610 686 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **47 623 815 euros** et un total **charges** de **47 295 519 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **328 296 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est constituée à hauteur de la différence.

Concernant les immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications applicables à certaines entités (décret du 30 décembre 2005), ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Amortissements

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, ou en fonction du rythme de consommation des avantages économiques.

Les durées et les modes d'amortissement utilisés sont les suivants :

Logiciels : 1 à 4 ans en mode linéaire
Matériel et Outillage : 5 à 7 ans en mode linéaire
Agencements et installations : 10 ans en mode linéaire
Matériel roulant : 3 à 5 ans en mode linéaire
Matériel de bureau : 3 à 5 ans en mode linéaire
Mobilier : 10 ans en mode linéaire

Stocks et en cours

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

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

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Engagements en matière de retraite

La société n'a pas comptabilisé dans ses comptes de provision pour indemnités de départ à la retraite. Les engagements sont mentionnés en annexe.

Ils ont été calculés selon les hypothèses suivantes :

- taux moyen de progression des salaires :
 - * 1.5% pour les agents de maîtrise et les employés
 - * 2% pour les cadres
- taux d'actualisation : 1.50%
- taux de rotation du personnel :
 - * fort pour les employés
 - * moyen pour les agents de maîtrise
 - * faible pour les cadres
- âge de départ à la retraite : 62 ans
- convention collective appliquée : Commerce détail et gros à prédominance alimentaire
- méthode de calcul : rétrospective prorata temporis
- indemnité calculée charges comprises

Autres informations

A la date d'établissement des comptes, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 764 752		298			1 765 050
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 764 752		298			1 765 050
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	864 390		2 500			866 890
	Instal., agencement, aménagement divers	5 201 383		53 479			5 254 862
	Matériel de transport	1 546 447		157 934		240 317	1 464 065
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	575 752					575 752
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	7 750					7 750
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		8 195 722		213 913		240 317	8 169 318
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 967 727					1 967 727
	Autres titres immobilisés	686 105		3 675		85	689 695
	Prêts et autres immobilisations financières	28 642					28 642
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 682 474		3 675		85	2 686 064
TOTAL		12 642 947		217 886		240 402	12 620 432

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	39 385	1 640		41 026
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	39 385	1 640		41 026
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	409 000	105 407		514 408
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 651 788	523 676		2 175 465
	Matériel de transport	1 532 435	33 829	240 317	1 325 947
	Matériel de bureau, mobilier	243 555	51 718		295 273
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 836 778	714 631	240 317	4 311 092
TOTAL		3 876 163	716 271	240 317	4 352 118

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

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	30 555			30 555
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	30 555			30 555
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	22 618	1 247		23 865
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	22 618	1 247		23 865
TOTAL GENERAL		53 173	1 247		54 420
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 247		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	28 642		28 642
	Clients douteux ou litigieux	29 789	29 789	
	Autres créances clients	219 230	219 230	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 527	1 527	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	376 740	376 740	
	Taxes sur la valeur ajoutée	106 472	106 472	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	297 019	297 019	
	Débiteurs divers	2 464 327	2 464 327	
	Charges constatées d'avances	111 170	111 170	
TOTAL DES CREANCES		3 634 916	3 606 274	28 642
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	2 568 568	2 568 568		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	2 843 471	991 316	1 852 154	
	Emprunts et dettes financières divers	16 328	16 328		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 824 359	4 824 359		
	Personnel et comptes rattachés	339 533	339 533		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	382 867	382 867		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	147 816	147 816		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	162 918	162 918		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	43 603	43 603		
	Groupe et associés	793 293	793 293		
	Autres dettes	117 689	117 689		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		12 240 445	10 388 291	1 852 154	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		141 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 078 802			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

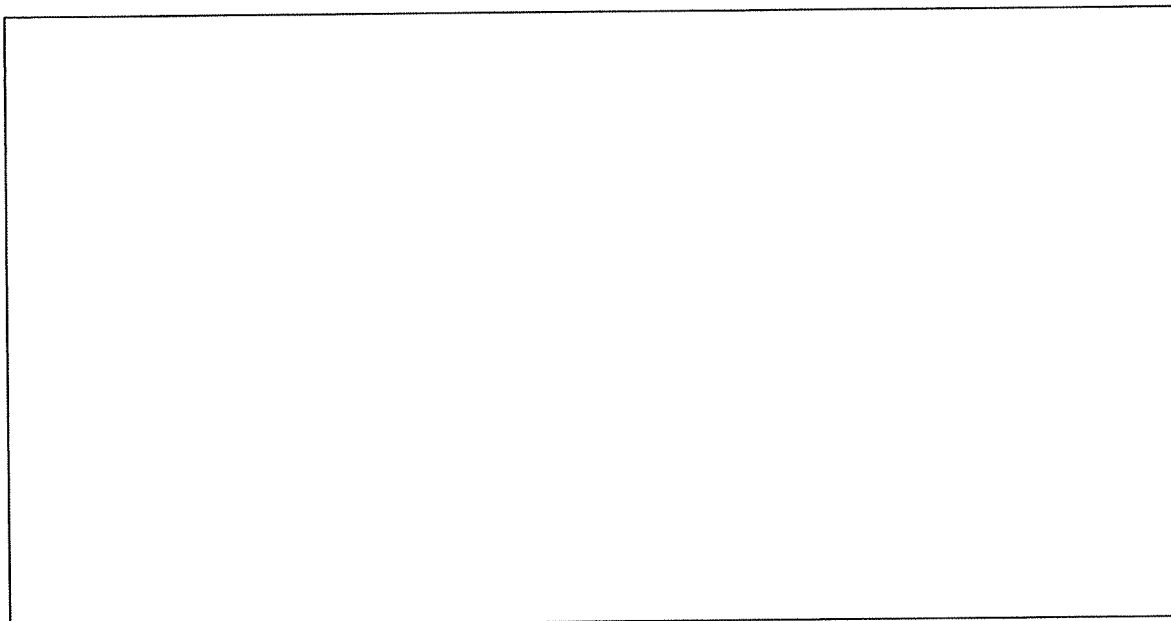
Fonds Commercial

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Observations
Achetés avec protection juridique			
Eléments acquis du fonds de commerce		119 092	PIPARD ACQUIS EN 2000 + SEEM ACQUIS EN 2011
Fonds commerciaux réévalués			
Fonds commerciaux reçus en apport		1 600 908	FUSION STATION RECHANT
TOTAL		1 720 000	

En application des dispositions de l'article 214-15 du PCG, un test de dépréciation doit être effectué en fonction de la valeur vénale ou valeur d'usage. Le test de dépréciation réalisé a permis de valider que la valeur actuelle du fonds commercial est au moins égale à sa valeur comptable. En conséquence, aucun impact sur le résultat n'est constaté.

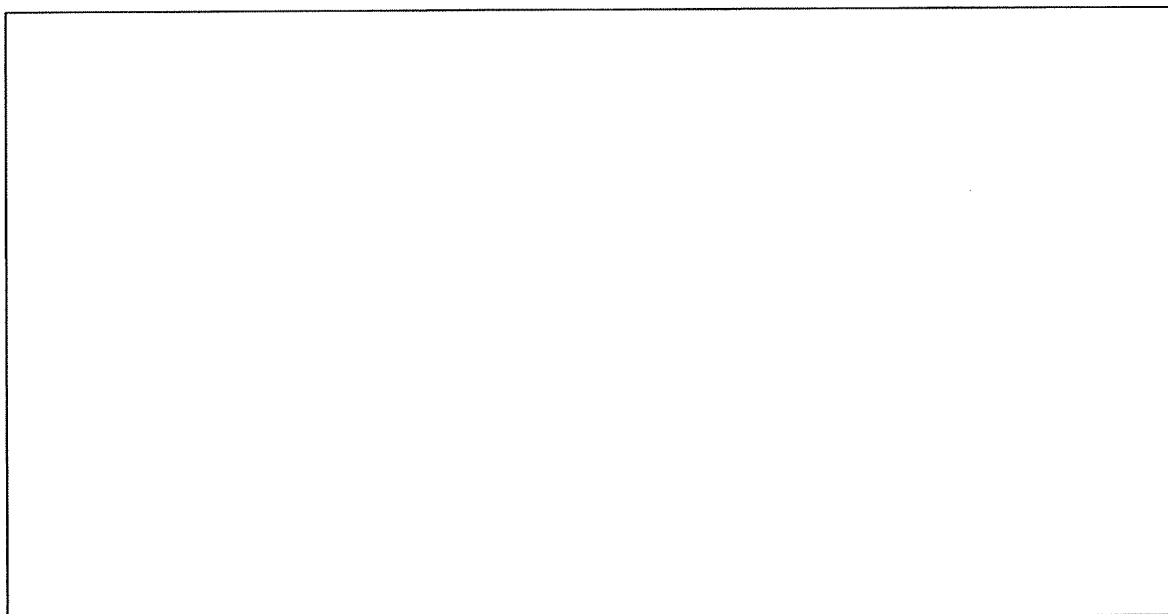
Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	96 000		96 000	
Autres créances	1 681 376	2 111 973	(430 597)	-20,39
TOTAL	1 777 376	2 111 973	(334 597)	-15,84



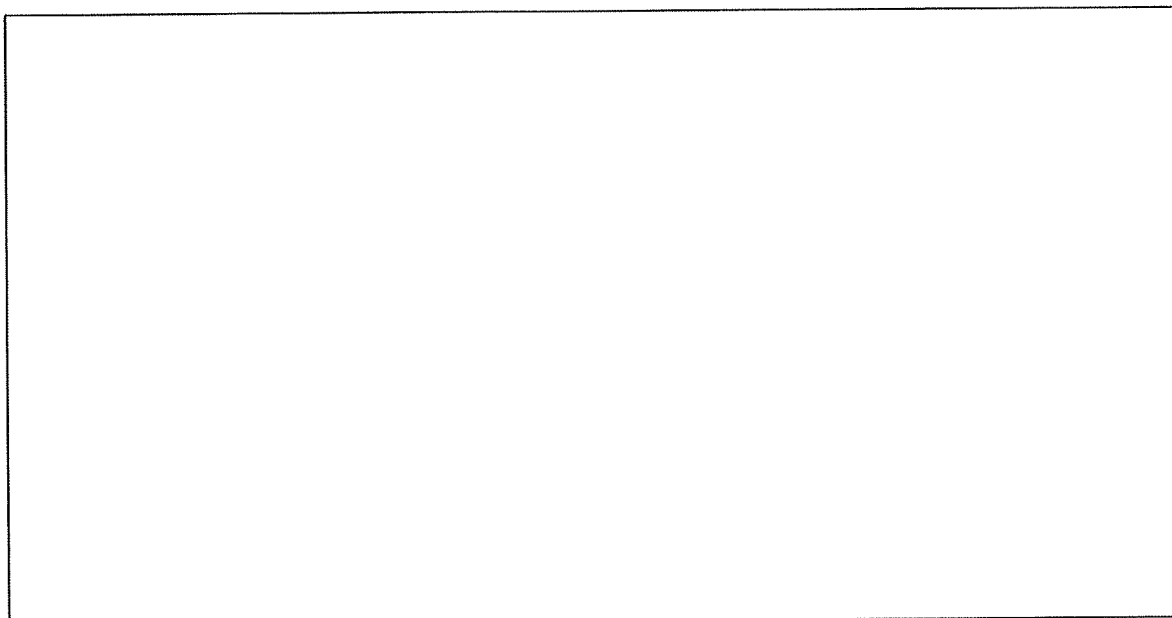
Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 171	22 812	(4 641)	-20,35
Emprunts et dettes financières divers	16 149	15 253	897	5,88
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	373 370	376 922	(3 553)	-0,94
Dettes fiscales et sociales	567 422	516 604	50 818	9,84
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	975 112	931 592	43 520	4,67



Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	110 366	88 571	21 796	24,61
Charges constatées d'avance - FINANCIERES	804	361	443	122,70
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	111 170	88 932	22 238	25,01



Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

NEANT

Capital social

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		150 000,00	10,0000	1 500 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		150 000,00	10,0000	1 500 000,00

--	--	--	--	--	--

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		276 736	(22 305)	299 041
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		29 256		29 256
RESULTAT COMPTABLE		305 991	(22 305)	328 296

(1) après retraitements fiscaux.

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE					315 000	315 000
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				32 550	32 550
	Dotation exercice				63 000	63 000
	TOTAL				95 550	95 550
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				35 711	35 711
	Redevances Exercice				64 281	64 281
	TOTAL				99 992	99 992
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				64 281	64 281
	entre 1 et 5 ans				157 130	157 130
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				221 411	221 411
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				3 150	3 150
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				3 150	3 150
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					64 200	64 200

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties		5 079 683	867 085
		5 079 683	867 085
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		224 561	
Engagements de locations financières		558 589	
		783 150	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE		317 780	
		317 780	
Autres engagements			
Cf. état Engagements financiers - Autres engagements		5 594 683	
		5 594 683	
Total des engagements financiers (1)		11 775 296	867 085
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées		5 831 775	867 085

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
CAUTION SEEM AU PROFIT BECM	237 091	
CAUTION SOCARA AU PROFIT BPAURA	8 185	
CAUTION SOCARA AU PROFIT CREDIT COOPERATIF	163 957	
CAUTION SOCARA AU PROFIT CELDA	18 941	
CAUTION SOCARA AU PROFIT BANQUE EDEL	34 441	
CAUTION SOCARA AU PROFIT BPI	58 007	
CAUTION IMMOBILIERE APRAL AU PROFIT CREDIT COOPERATIF	234 375	
CAUTION IMMOBILIERE APRAL AU PROFIT CELDA	18 067	
CAUTION IMMOBILIERE APRAL AU PROFIT BPI	245 800	
CAUTION ML INVEST AU PROFIT CELDA	164 450	
CAUTION ML INVEST AU PROFIT BANQUE EDEL	164 450	
CAUTION JAMS AU PROFIT CELDA	1 054 500	
CAUTION JAMS AU PROFIT BECM	1 946 769	
CAUTION ST RAMBERT DIS AU PROFIT DE CELDA	129 525	
CAUTION ST RAMBERT DIS AU PROFIT DE BANQUE EDEL	129 525	
CAUTION SODALI AU PROFIT DE BANQUE EDEL	406 600	
CAUTION SODALI AU PROFIT DE BPI	65 000	
CAUTION CHL INVEST AU PROFIT DE BPI		53 376
CAUTION CHL INVEST AU PROFIT DE EDEL		631 445
CAUTION VIENNEDIS AU PROFIT DE BECM		85 799
CAUTION VIENNEDIS AU PROFIT DE CASRA		96 465
Totalisation	5 079 683	867 085

Détail - Autres engagements

Engagements financiers - Autres engagements	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
NANTISSEMENT FDC SEEM AU PROFIT BECM	238 894	
NANTISSEMENT FDC SEEM AU PROFIT CREDIT AGRICOLE	2 021 138	
NANTISSEMENT FDC SEEM AU PROFIT BECM	3 334 651	
Totalisation	5 594 683	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2021
Emprunts Crédits-bails Locations financ				
		TOTAL		

--

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

		31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		9	
	Professions intermédiaires		13	
	Employés		128	
	Ouvriers		4	
	TOTAL		154	

--

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2021

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SEEM	2 370 400	3 585 247	90,30	1 967 727	1 967 727
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SEEM					
2. Participations (10 à 50 %)					
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
			1 593 662	223 815	
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2021

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SAS CHL INVEST - CHEMIN DES LONES CHEMIN DES LONES - 38200 VIENNE	SAS	4 045 300	98,47

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

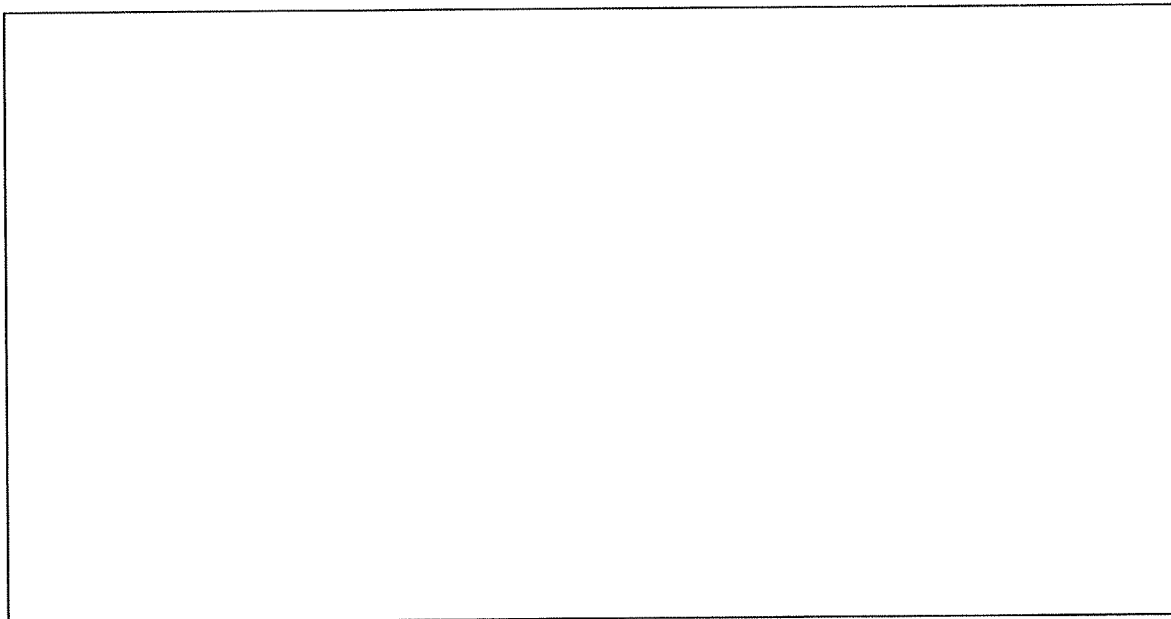
31/12/2021

TRANSFERTS DE CHARGES DE PERSONNEL	27 021
REMBOURSEMENT D ASSURANCE	37 570
PRISE EN CHARGE FORMATION	859
TOTAL	65 451

--

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises	43 050 028		43 050 028
Production vendue de biens	3 223 616		3 223 616
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 164 930		1 164 930
TOTAL	47 438 575		47 438 575



Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2021

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S TASCOM PARTICIPATION	12 140 35 050 6 789
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		53 979

--

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros	COGEPARC							
	31/12/2021	31/12/2020	%	%	31/12/2021	31/12/2020	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	8 550	8 550	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	8 550	8 550	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	8 550	8 550	100,00	100,00				

SAS CLAIRIDIS**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice
clos le 31 Décembre 2021

A l'Assemblée Générale de la société CLAIRIDIS,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE**Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé**

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

SAS CLAIRIDIS**CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE**

Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé

Conformément aux dispositions statutaires de votre société, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'assemblée générale au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

SAS CHL INVEST**CONSEIL DE PARRAINAGE DU 27 MAI 2021****Personne concernée**

Monsieur Christophe LECUREUX

Nature et objet de la convention

Convention de management Groupe

Modalités

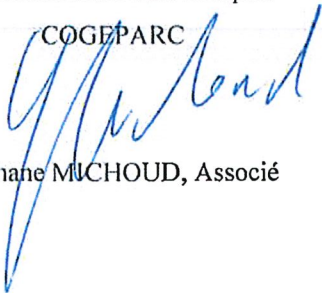
La redevance annuelle hors taxe de base à la charge de votre société, fixée initialement par le contrat de prestation de services avec la société SAS CHL INVEST a été modifiée par l'avenant N°8 pour l'année 2021.

La redevance constatée en charge dans la société CLAIRIDIS pour l'exercice 2021 s'élève à 300 261 €.

Fait à LYON, le 15 Juin 2022

Le Commissaire aux Comptes

COGEPARC


Stéphane MICHOU, Associé