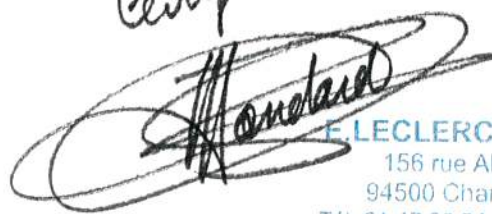


SAS CHAMPIMARNE
156, rue Alexandre Fourny
94500 CHAMPIGNY SUR MARNE

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

Certifié Conforme

E. LECLERC CHAMPIMARNE
156 rue Alexandre Fourny
94500 Champigny sur Marne
Tél. 01 47 06 64 64 - Fax 01 48 82 40 41
(YP) Siret 533 248 431 00017

115/123, Avenue Charles de Gaulle – 92200 NEUILLY SUR SEINE – Tél : 01.84.20.40.00

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE AU TABLEAU
DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS, ÎLE DE FRANCE ET DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
DE VERSAILLES ET DU CENTRE

SARL AU CAPITAL DE 16 000 € / RCS PARIS 390 409 753 / SIRET 390 409 753 00030 / CODE NAF 6920 Z / N° DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR
55 390 409 753

WWW.SERVAL-ASSOCIES.COM

Bilan et Résultat

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	98 531,03	98 531,03				
Fonds commercial	9 614 645,00		9 614 645,00	35,41	9 614 645,00	33,39
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 372 921,58	1 272 141,58	100 780,00	0,37	131 712,55	0,46
Autres immobilisations corporelles	4 418 298,77	3 481 297,70	937 001,07	3,45	1 096 256,84	3,81
Immobilisations en cours	18 272,00		18 272,00	0,07		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	8 000,00		8 000,00	0,03	8 000,00	0,03
Créances rattachées à des participations	38 352,02		38 352,02	0,14	38 352,02	0,13
Autres titres immobilisés	3 891 281,03		3 891 281,03	14,33	3 773 377,03	13,11
Prêts	10 250,00		10 250,00	0,04	10 000,00	0,03
Autres immobilisations financières					300 000,00	1,04
TOTAL (I)	19 470 551,43	4 851 970,31	14 618 581,12	53,84	14 972 343,44	52,00
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	10 874,00		10 874,00	0,04	7 745,00	0,03
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 352 246,29		4 352 246,29	16,03	4 315 488,11	14,99
Avances & acomptes versés sur commandes					770 036,70	2,67
Clients et comptes rattachés	822 679,44	23 727,38	798 952,06	2,94	516 935,58	1,80
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	68 431,05		68 431,05	0,25	125 959,87	0,44
. Personnel	21 987,26		21 987,26	0,08	25 538,05	0,09
. Organismes sociaux	36 058,79		36 058,79	0,13	21 760,75	0,08
. Etat, impôts sur les bénéfices	474 858,00		474 858,00	1,75		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	382 451,29		382 451,29	1,41	340 913,73	1,18
. Autres	2 230 915,51	108 658,98	2 122 256,53	7,82	1 849 888,53	6,42
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	650 000,00	133 721,00	516 279,00	1,90	744 753,00	2,59
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	3 091 927,98		3 091 927,98	11,39	4 856 508,61	16,87
Charges constatées d'avance	656 256,34		656 256,34	2,42	244 485,17	0,85
TOTAL (II)	12 798 685,95	266 107,36	12 532 578,59	46,16	13 820 013,10	48,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	32 269 237,38	5 118 077,67	27 151 159,71	100,00	28 792 356,54	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 50 000,00)	50 000,00	0,18	50 000,00	0,17
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	5 000,00	0,02	5 000,00	0,02
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	9 958 437,17	36,68	9 521 030,51	33,07
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 410 598,96	5,20	1 937 406,66	6,73
Subventions d'investissement	149 308,99	0,55	100 293,73	0,35
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	11 573 345,12	42,63	11 613 730,90	40,34
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	200 527,00	0,74	253 843,00	0,88
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	200 527,00	0,74	253 843,00	0,88
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	1 943 970,74	7,16	3 792 771,78	13,17
. Découverts, concours bancaires	26 681,78	0,10	25 777,55	0,09
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	4 223 052,24	15,55	3 375 032,24	11,72
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	6 590,68	0,02	2 789,20	0,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 146 859,17	22,64	6 154 829,62	21,38
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 356 885,91	5,00	1 539 532,95	5,35
. Organismes sociaux	699 940,13	2,58	733 468,00	2,55
. Etat, impôts sur les bénéfices			153 265,00	0,53
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	261 854,07	0,96	135 634,23	0,47
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	342 680,82	1,26	394 840,79	1,37
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	128 518,51	0,47	110 590,58	0,38
Autres dettes	240 253,54	0,88	506 250,70	1,76
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	15 377 287,59	56,64	16 924 782,64	58,78
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	27 151 159,71	100,00	28 792 356,54	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	86 027 148,76		86 027 148,76	97,67	80 581 571,94	98,07	5 445 577		
Production vendue biens	84 933,39		84 933,39	0,10	11 808,55	0,01	73 125	619,28	
Production vendue services	1 969 146,64		1 969 146,64	2,24	1 574 729,52	1,92	394 417	25,05	
Chiffres d'Affaires Nets	88 081 228,79		88 081 228,79	100,00	82 168 110,01	100,00	5 913 118		

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			11 233,30	0,01	30 542,61	0,04	-19 309	-63,21
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			320 717,23	0,36	273 661,33	0,33	47 056	17,19
Autres produits			33 368,80	0,04	25 140,13	0,03	8 228	32,73
Total des produits d'exploitation (I)			88 446 548,12	100,41	82 497 454,08	100,40	5 949 094	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			71 303 407,21	80,95	64 978 185,73	79,08	6 325 222	
Variation de stock (marchandises)			-36 758,18	-0,03	-132 920,34	-0,15	96 162	72,35
Achats de matières premières et autres approvisionnements			15 887,86	0,02	64 236,56	0,08	-48 349	-75,26
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-3 129,00	0,00	4 200,00	0,01	-7 329	-174,49
Autres achats et charges externes			6 558 008,92	7,45	5 957 667,93	7,25	600 341	10,08
Impôts, taxes et versements assimilés			1 310 866,20	1,49	1 322 307,15	1,61	-11 441	-0,88
Salaires et traitements			5 317 502,38	6,04	5 225 957,75	6,36	91 545	1,75
Charges sociales			1 727 136,40	1,96	1 667 889,86	2,03	59 247	3,55
Dotations aux amortissements sur immobilisations			332 877,26	0,38	483 373,85	0,59	-150 496	-31,12
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			45 295,15	0,05	2 838,43	0,00	42 457	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			24 086,91	0,03	59 797,76	0,07	-35 711	-59,71
Total des charges d'exploitation (II)			86 595 181,11	98,31	79 633 534,68	96,92	6 961 647	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 851 367,01	2,10	2 863 919,40	3,49	-1 012 552	-35,35
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			51 288,69	0,06	19 932,32	0,02	31 356	157,31
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			457,12	0,00	169,89	0,00	288	170,41
Produits financiers de participations			910,90	0,00			910	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances					22 500,00	0,03	-22 500	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés			51 395,17	0,06	45 366,57	0,06	6 029	13,29
Reprises sur provisions et transferts de charges					134 305,08	0,16	-134 305	-100,00
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					65 178,78	0,08	-65 178	-100,00
Total des produits financiers (V)			52 306,07	0,06	267 350,43	0,33	-215 044	-80,43
Dotations financières aux amortissements et provisions			78 474,00	0,09			78 474	N/S
Intérêts et charges assimilées			30 733,03	0,03	113 524,25	0,14	-82 791	-72,92
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			109 207,03	0,12	113 524,25	0,14	-4 317	-3,79
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-56 900,96	-0,05	153 826,18	0,19	-210 726	-136,98
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 845 297,62	2,09	3 037 508,01	3,70	-1 192 211	-39,24
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			56 085,29	0,06	15 681,92	0,02	40 404	257,66
Produits exceptionnels sur opérations en capital			25 436,66	0,03	39 974,27	0,05	-14 538	-36,36
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (VII)			81 521,95	0,09	55 656,19	0,07	25 865	46,47
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			70 500,60	0,08	20 871,54	0,03	49 629	237,79
Charges exceptionnelles sur opérations en capital								

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	70 500,60	0,08	20 871,54	0,03	49 629	237,79
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	11 021,35	0,01	34 784,65	0,04	-23 763	-68,31
Participation des salariés (IX)	124 868,01	0,14	366 234,00	0,45	-241 366	-65,89
Impôts sur les bénéfices (X)	320 852,00	0,36	768 652,00	0,94	-447 800	-58,25
Total des Produits (I+III+V+VII)	88 631 664,83	100,82	82 840 393,02	100,82	5 791 271	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	87 221 065,87	99,02	80 902 986,36	98,46	6 318 079	
RÉSULTAT NET	1 410 598,96	1,60	1 937 406,66	2,36	-526 808	-27,18
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexe

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total est de 27 151 159,71 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 410 598,96 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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 01/10/2020 au 30/09/2021.

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
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES 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:

1.1 - 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 :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Matériel et outillage	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - 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.

Concernant les autres titres immobilisés liés aux sociétés affiliées à l'enseigne E.LECLERC, les titres de ces sociétés n'ont pas été dépréciés même si leur valeur comptable est inférieure à la quote-part des capitaux propres car la valeur d'inventaire tient compte d'éléments incorporels non comptabilisés.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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

1.4 - 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.

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds de commerce est comptabilisé à son coût d'acquisition et ne fait pas l'objet d'amortissement.

Il a fait l'objet d'un test de dépréciation. Sa valeur d'usage étant supérieure à sa valeur comptable, aucune dépréciation n'a été comptabilisée.

1.6 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

1.6.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er octobre 2020.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

La société CHAMPIMARNE ne procède pas à la consolidation de ses comptes avec ceux de sa filiale VOYAGES FOURNY.

En effet, VOYAGES FOURNY a une activité d'agence de voyages ne faisant pas partie du cœur de métier de CHAMPIMARNE qui a une activité d'hypermarché et ne présente qu'un intérêt négligeable au regard de la présentation des comptes.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	9 713 176		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	1 347 083		34 689
Install. techniques, matériel, outillages industriels	3 818 177		108 000
Autres install., agencements, aménagements	6 000		
Matériel de transport	486 122		
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			18 272
Avances et acomptes			
TOTAL	5 657 381		160 961
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	46 352		
Autres titres immobilisés	3 773 377		117 904
Prêts et autres immobilisations financières	310 000		250
TOTAL	4 129 729		118 154
TOTAL GENERAL	19 500 286		279 115

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			9 713 176	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions		8 850	1 372 922	
Install. techniques, matériel, outillages industriels			3 926 177	
Autres install., agencements, aménagements			6 000	
Matériel de transport			486 122	
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			18 272	
Avances et acomptes				
TOTAL		8 850	5 809 492	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			46 352	
Autres titres immobilisés			3 891 281	
Prêts et autres immobilisations financières		300 000	10 250	
TOTAL		300 000	3 947 883	
TOTAL GENERAL		308 850	19 470 551	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	98 531			98 531
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	1 215 370	65 621	8 850	1 272 142
Installations, agencements divers	2 726 302	265 708		2 992 010
Matériel de transport	6 000			6 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	481 740	1 547		483 287
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 429 412	332 877	8 850	4 753 439
TOTAL GENERAL	4 527 943	332 877	8 850	4 851 970

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	65 621				
Installations, agencements divers	265 708				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 547				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	332 877				
TOTAL GENERAL	332 877				

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

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de 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 règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges	61 843		53 316	8 527
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités	192 000			192 000
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	253 843		53 316	200 527
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	9 091	14 636		23 727
Autres dépréciations	133 247	109 133		242 380
TOTAL Dépréciations	142 338	123 769		266 107
TOTAL GENERAL	396 181	123 769	53 316	466 634
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		45 295	53 316	
- financières		78 474		
- 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.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	38 352		38 352
Prêts	10 250	10 250	
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	9 608	9 608	
Autres créances clients	813 072	813 072	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	21 987	21 987	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	36 059	36 059	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	474 858	474 858	
- T.V.A.	382 451	382 451	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 299 347	2 299 347	
Charges constatées d'avance	656 256	656 256	
TOTAL GENERAL	4 742 240	4 703 888	38 352
Montant des prêts accordés dans l'exercice	250		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
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 org. de crédits:				
- à un an maximum	26 682	26 682		
- plus d'un an	1 943 971	1 403 791	540 180	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 146 859	6 146 859		
Personnel et comptes rattachés	1 356 886	1 356 886		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	699 940	699 940		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	261 854	261 854		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	342 681	342 681		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	128 519	128 519		
Groupe et associés	4 223 052	4 223 052		
Autres dettes	240 254	240 254		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	15 370 697	14 830 517	540 180	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 847 404			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	4 221 132			

8.1 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds de commerce E.LECLERC	9 614 645			9 614 645

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A 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	195 936
Autres créances	1 278 366
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 474 302

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

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	28 012
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 129 723
Dettes fiscales et sociales	2 012 155
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	225 384
TOTAL	3 395 274

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	656 256	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	656 256	

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	5 000	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	5 000	10,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	86 027 149
Ventes de produits finis	84 933
Prestations de services	1 969 147
TOTAL	88 081 229

Répartition par marché géographique	Montant
France	88 081 229
Etranger	
TOTAL	88 081 229

9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impôts	Impôts
Résultat courant	1 845 298	489 004
Résultat exceptionnel (et participation)	11 021	2 921
Résultat comptable	1 410 599	371 409

Commentaires:

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
selon détail joint	5 014 476
TOTAL	5 014 476
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	124 000 2 854 900
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit capital restant du	1 942 640
TOTAL	1 942 640

10.3 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
Autres :	
TOTAL	

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
CSS: 80 590 * 26.50%	21 357
TASCOM : 92 935 * 26.50%	24 628
EFFORT CONSTRUCTION : 16 891 * 26.50%	4 476
PARTICIPATION : 124 868 * 26.50%	33 090
Autres :	
TOTAL	83 551

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

10.4 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	22 300
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	22 300

Commentaires:

10.5 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	8	
Employés	169	
Ouvriers		
TOTAL	190	

Commentaires:

10.6 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

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			77 930
TOTAL			77 930

Commentaires:

Les indemnités de fin de carrière prévues par la convention collective n'ont pas fait l'objet d'une provision en comptabilité.

Leur montant est évalué ci-dessus selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetées en tenant compte:

- d'un taux d'actualisation de 3.70 %
- d'un départ à l'initiative des salariés à l'âge permettant d'obtenir une retraite à taux plein
- d'un taux de charges sociales de 37%

Le montant des indemnités de fin de carrière ressort à 389 480 euros. Ce dernier a été diminué de

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

311 550 euros correspondant à la valeur du portefeuille au 30/09/2022 souscrit auprès de l'UFF Evolution IFC lors d'un versement réalisé au cours de l'exercice clos au 30 septembre 2019 dans le cadre d'un contrat de prise en charge des indemnités de fin de carrière .
Aucune utilisation n'a été effectuée depuis l'origine.

A souligner qu'au cours des exercices précédents l'engagement était évalué dans l'hypothèse d'un départ à l'initiative de l'employeur. il apparaît aujourd'hui sur la base d'un historique que l'hypothèse d'un départ à l'initiative des salariés correspondait plus à la réalité.

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	30/09/2022 12 mois	30/09/2021 12 mois	30/09/2020 12 mois	30/09/2019 12 mois	30/09/2018 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
b) Nombre d'actions émises	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	88 081 229	82 168 110	82 194 768	84 900 147	83 938 835
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 134 781	3 003 041	2 730 110	2 675 893	3 231 366
c) Impôt sur les bénéfices	320 852	768 652	586 510	546 932	643 808
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 813 929	2 234 389	2 143 600	2 128 961	2 587 558
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 410 599	1 937 407	1 471 473	1 475 448	1 897 892
f) Montants des bénéfices distribués	1 500 000	1 200 000	1 200 000	1 500 000	1 500 000
g) Participation des salariés	124 868	366 234	220 873	161 640	191 800
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	363	447	429	426	518
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	282	387	294	295	380
c) Dividende versé à chaque action	300	240	240	300	300
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	190	217	203	220	227
b) Montant de la masse salariale	5 317 502	5 225 958	5 303 543	5 583 250	5 487 756
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 727 136	1 667 890	1 536 699	1 420 593	1 711 416

Observations complémentaires

11 - 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 consentis 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 & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
VOYAGES FOURNY	8 000	-4 752	100,00	8 000	8 000		124 000	658 316	100 118	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>										
<i>b) Etrangères</i>										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>										
<i>b) Etrangères</i>										

Observations complémentaires

Détail des engagements donnés

	En €
Nantissement du fonds de commerce en 1er rang pari passu avec le CREDIT COOPERATIF en garantie d'un emprunt de 8 000 000 € consenti par la BNP. Le capital restant dû au 30.09.22 s'élève à 833 333,19 €.	833 333
Nantissement du fonds de commerce en 1er rang pari passu avec la BNP en garantie d'un emprunt de 8 000 000 € consenti par le CREDIT COOPERATIF Le capital restant dû au 30.09.22 s'élève à 1 109 307,09 €.	1 109 307
Nantissement des parts CREDIT COOPERATIF détenues en garantie du remboursement d'un emprunt de 8 000 000 € consenti par le CREDIT COOPERATIF, Le capital restant dû au 30.09.22 s'élève à 1 109 307,09 €.	15 006
Caution solidaire donnée à VOYAGES FOURNY en contre garantie de la garantie financière accordée par le CREDIT COOPERATIF au profit de IATA	124 000
Caution solidaire donnée à FLEURYDIS en garantie d'un crédit en compte courant de 400 000 € consenti par EDEL et ce à hauteur de 6,50% du montant, soit	26 000
Caution solidaire donnée à FLEURYDIS en garantie d'un crédit de trésorerie de 2 200 000 € consenti par EDEL et ce à hauteur de 6,50% du montant, soit	143 000
Caution solidaire donnée à IMMO FLEURY en garantie du remboursement d'un contrat de crédit-bail immobilier de 16 800 000 € consenti par NATIOCREDIBAIL et OSEO et ce à hauteur de 6,50 % du montant de la caution des parrains s'élevant à 2 460 000 €	159 900
Caution solidaire donnée à IMMO TRESIGNY en garantie du remboursement d'un contrat de crédit-bail immobilier de 11 919 000 € consenti par CREDIT MUTUEL REAL ESTATE et FINAMUR et ce à hauteur de 256 000 €	256 000
Sous-caution simple et divise au profit des sociétés AUBRAIS DISTRIBUTION, SCADIF EXOANSION, ADIS, DIS TOURS NORD, PITHIVIERS DISTRIBUTION, SOMADIS, SORODIS, ELBEUF DISTRIBUTION et FRANCONDIS en garantie de la caution donnée par ces sociétés à MONTGERON DISTRIBUTION-MODIS, en garantie du remboursement d'un contrat de crédit-bail immobilier de 22 700 000 € consenti par OSEO FINANCEMENT, FRUCTICOMI et CMCIC LEASE et ce à hauteur de 10% des engagements, soit	2 270 000
Indemnités de fin de carrière	77 930
TOTAL	5 014 476



CHAMPIMARNE

Société par Actions Simplifiée au capital de 50.000 Euros

156, rue Alexandre Fourny

94500 - Champigny sur Marne

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

EXERCICE DE DOUZE MOIS

CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022



PRIMAUDIT INTERNATIONAL

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Inscrite au Tableau de l'Ordre Paris Île de France

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

6, place Boulnois - 75017 PARIS

SARL au capital de 914 700 € - 442 738 837 RCS Paris - APE 6920Z



A l'Assemblée Générale de la SAS CHAMPIMARNE,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CHAMPIMARNE SAS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 et 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.



PRIMAUDIT INTERNATIONAL
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au Tableau de l'Ordre Paris Ile de France
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
6, place Boulnois - 75017 PARIS
SARL au capital de 914 700 € - 442 738 837 RCS Paris - APE 6920Z

VERIFICATION SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Comité Directeur et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D. 441-6 du code de commerce.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

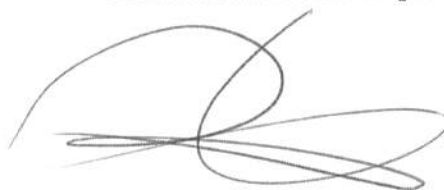
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

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

Fait à Paris, le 8 mars 2023

PRIMAUDIT INTERNATIONAL
Commissaire aux comptes



David BREGAINT
Associé

Bilan et Résultat

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	98 531,03	98 531,03				
Fonds commercial	9 614 645,00		9 614 645,00	35,41	9 614 645,00	33,39
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 372 921,58	1 272 141,58	100 780,00	0,37	131 712,55	0,46
Autres immobilisations corporelles	4 418 298,77	3 481 297,70	937 001,07	3,45	1 096 256,84	3,81
Immobilisations en cours	18 272,00		18 272,00	0,07		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	8 000,00		8 000,00	0,03	8 000,00	0,03
Créances rattachées à des participations	38 352,02		38 352,02	0,14	38 352,02	0,13
Autres titres immobilisés	3 891 281,03		3 891 281,03	14,33	3 773 377,03	13,11
Prêts	10 250,00		10 250,00	0,04	10 000,00	0,03
Autres immobilisations financières					300 000,00	1,04
TOTAL (I)	19 470 551,43	4 851 970,31	14 618 581,12	53,84	14 972 343,44	52,00
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	10 874,00		10 874,00	0,04	7 745,00	0,03
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 352 246,29		4 352 246,29	16,03	4 315 488,11	14,99
Avances & acomptes versés sur commandes					770 036,70	2,67
Clients et comptes rattachés	822 679,44	23 727,38	798 952,06	2,94	516 935,58	1,80
Autres créances						
· Fournisseurs débiteurs	68 431,05		68 431,05	0,25	125 959,87	0,44
· Personnel	21 987,26		21 987,26	0,08	25 538,05	0,09
· Organismes sociaux	36 058,79		36 058,79	0,13	21 760,75	0,08
· Etat, impôts sur les bénéfices	474 858,00		474 858,00	1,75		
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	382 451,29		382 451,29	1,41	340 913,73	1,18
· Autres	2 230 915,51	108 658,98	2 122 256,53	7,82	1 849 888,53	6,42
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	650 000,00	133 721,00	516 279,00	1,90	744 753,00	2,59
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	3 091 927,98		3 091 927,98	11,39	4 856 508,61	16,87
Charges constatées d'avance	656 256,34		656 256,34	2,42	244 485,17	0,85
TOTAL (II)	12 798 685,95	266 107,36	12 532 578,59	46,16	13 820 013,10	48,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	32 269 237,38	5 118 077,67	27 151 159,71	100,00	28 792 356,54	100,00

PASSIF		Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 50 000,00)	50 000,00	0,18	50 000,00 0,17
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	5 000,00	0,02	5 000,00 0,02
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	9 958 437,17	36,68	9 521 030,51 33,07
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 410 598,96	5,20	1 937 406,66 6,73
Subventions d'investissement	149 308,99	0,55	100 293,73 0,35
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	11 573 345,12	42,63	11 613 730,90 40,34
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	200 527,00	0,74	253 843,00 0,88
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	200 527,00	0,74	253 843,00 0,88
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 943 970,74	7,16	3 792 771,78 13,17
. Découverts, concours bancaires	26 681,78	0,10	25 777,55 0,09
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	4 223 052,24	15,55	3 375 032,24 11,72
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	6 590,68	0,02	2 789,20 0,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 146 859,17	22,64	6 154 829,62 21,38
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 356 885,91	5,00	1 539 532,95 5,35
. Organismes sociaux	699 940,13	2,58	733 468,00 2,55
. Etat, impôts sur les bénéfices			153 265,00 0,53
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	261 854,07	0,96	135 634,23 0,47
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	342 680,82	1,26	394 840,79 1,37
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	128 518,51	0,47	110 590,58 0,38
Autres dettes	240 253,54	0,88	506 250,70 1,76
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	15 377 287,59	56,64	16 924 782,64 58,78
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	27 151 159,71	100,00	28 792 356,54 100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	86 027 148,76		86 027 148,76	97,67	80 581 571,94	98,07	5 445 577			
Production vendue biens	84 933,39		84 933,39	0,10	11 808,55	0,01	73 125		619,28	
Production vendue services	1 969 146,64		1 969 146,64	2,24	1 574 729,52	1,92	394 417		25,05	
Chiffres d'Affaires Nets	88 081 228,79		88 081 228,79	100,00	82 168 110,01	100,00	5 913 118			
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			11 233,30	0,01	30 542,61	0,04	-19 309		-63,21	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			320 717,23	0,36	273 661,33	0,33	47 056		17,19	
Autres produits			33 368,80	0,04	25 140,13	0,03	8 228		32,73	
Total des produits d'exploitation (I)			88 446 548,12	100,41	82 497 454,08	100,40	5 949 094			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			71 303 407,21	80,95	64 978 185,73	79,08	6 325 222			
Variation de stock (marchandises)			-36 758,18	-0,03	-132 920,34	-0,15	96 162		72,35	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			15 887,86	0,02	64 236,56	0,08	-48 349		-75,26	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-3 129,00	0,00	4 200,00	0,01	-7 329		-174,49	
Autres achats et charges externes			6 558 008,92	7,45	5 957 667,93	7,25	600 341		10,08	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 310 866,20	1,49	1 322 307,15	1,61	-11 441		-0,88	
Salaires et traitements			5 317 502,38	6,04	5 225 957,75	6,38	91 545		1,75	
Charges sociales			1 727 136,40	1,96	1 667 889,86	2,03	59 247		3,55	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			332 877,26	0,38	483 373,85	0,59	-150 496		-31,12	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			45 295,15	0,05	2 838,43	0,00	42 457		N/S	
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			24 086,91	0,03	59 797,76	0,07	-35 711		-59,71	
Total des charges d'exploitation (II)			86 595 181,11	98,31	79 633 534,68	96,92	6 961 647			
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 851 367,01	2,10	2 863 919,40	3,49	-1 012 552		-35,35	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			51 288,69	0,06	19 932,32	0,02	31 356		157,31	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			457,12	0,00	169,89	0,00	288		170,41	
Produits financiers de participations			910,90	0,00			910		N/S	
Produits des autres valeurs mobilières et créances					22 500,00	0,03	-22 500		-100,00	
Autres intérêts et produits assimilés			51 395,17	0,06	45 366,57	0,06	6 029		13,29	
Reprises sur provisions et transferts de charges					134 305,08	0,16	-134 305		-100,00	
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					65 178,78	0,08	-65 178		-100,00	
Total des produits financiers (V)			52 306,07	0,06	267 350,43	0,33	-215 044		-80,43	
Dotations financières aux amortissements et provisions			78 474,00	0,09			78 474		N/S	
Intérêts et charges assimilés			30 733,03	0,03	113 524,25	0,14	-82 791		-72,92	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			109 207,03	0,12	113 524,25	0,14	-4 317		-3,79	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-56 900,96	-0,05	153 826,18	0,19	-210 726		-136,98	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 845 297,62	2,09	3 037 508,01	3,70	-1 192 211		-39,24	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			56 085,29	0,06	15 681,92	0,02	40 404		257,66	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			25 436,66	0,03	39 974,27	0,05	-14 538		-36,38	
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Total des produits exceptionnels (VII)			81 521,95	0,09	55 656,19	0,07	25 865		46,47	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			70 500,60	0,08	20 871,54	0,03	49 629		237,79	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital										

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Total des charges exceptionnelles (VIII)	70 500,60	0,08	20 871,54	0,03	49 629 237,79
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	11 021,35	0,01	34 784,65	0,04	-23 763 -69,31
Participation des salariés (IX)	124 868,01	0,14	366 234,00	0,45	-241 366 -65,89
Impôts sur les bénéfices (X)	320 852,00	0,36	768 652,00	0,94	-447 800 -58,25
Total des Produits (I+III+V+VII)	88 631 664,83	100,62	82 840 393,02	100,82	5 791 271
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	87 221 065,87	99,02	80 902 986,36	96,48	6 318 079
RÉSULTAT NET	1 410 598,96	1,60	1 937 406,66	2,36	-526 808 -27,18
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>		
Dont Crédit-bail mobilier					
Dont Crédit-bail immobilier					

Annexe**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total est de 27 151 159,71 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 410 598,96 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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 01/10/2020 au 30/09/2021.

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
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES 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:

1.1 - 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 :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Matériel et outillage	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - 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.

Concernant les autres titres immobilisés liés aux sociétés affiliées à l'enseigne E.LECLERC, les titres de ces sociétés n'ont pas été dépréciés même si leur valeur comptable est inférieure à la quote-part des capitaux propres car la valeur d'inventaire tient compte d'éléments incorporels non comptabilisés.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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

1.4 - 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.

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds de commerce est comptabilisé à son coût d'acquisition et ne fait pas l'objet d'amortissement.

Il a fait l'objet d'un test de dépréciation. Sa valeur d'usage étant supérieure à sa valeur comptable, aucune dépréciation n'a été comptabilisée.

1.6 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

1.6.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er octobre 2020.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

La société CHAMPIMARNE ne procède pas à la consolidation de ses comptes avec ceux de sa filiale VOYAGES FOURNY.

En effet, VOYAGES FOURNY a une activité d'agence de voyages ne faisant pas partie du cœur de métier de CHAMPIMARNE qui a une activité d'hypermarché et ne présente qu'un intérêt négligeable au regard de la présentation des comptes.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	9 713 176		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	1 347 083		34 689
Install. techniques, matériel, outillages industriels	3 818 177		108 000
Autres install., agencements, aménagements	6 000		
Matériel de transport	486 122		
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			18 272
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 657 381		160 961
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	46 352		
Autres titres immobilisés	3 773 377		117 904
Prêts et autres immobilisations financières	310 000		250
TOTAL	4 129 729		118 154
TOTAL GENERAL	19 500 286		279 115

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			9 713 176	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions		8 850	1 372 922	
Install. techniques, matériel, outillages industriels			3 926 177	
Autres install., agencements, aménagements			6 000	
Matériel de transport			486 122	
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers			18 272	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		8 850	5 809 492	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			46 352	
Autres titres immobilisés			3 891 281	
Prêts et autres immobilisations financières		300 000	10 250	
TOTAL		300 000	3 947 883	
TOTAL GENERAL		308 850	19 470 551	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	98 531			98 531
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	1 215 370	65 621	8 850	1 272 142
Installations, agencements divers	2 726 302	265 708		2 992 010
Matériel de transport	6 000			6 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	481 740	1 547		483 287
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 429 412	332 877	8 850	4 753 439
TOTAL GENERAL	4 527 943	332 877	8 850	4 851 970

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	65 621				
Installations, agencements divers	265 708				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 547				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	332 877				
TOTAL GENERAL	332 877				

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

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de 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	61 843		53 316	8 527
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités	192 000			192 000
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	253 843		53 316	200 527
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	9 091	14 636		23 727
Autres dépréciations	133 247	109 133		242 380
TOTAL Dépréciations	142 338	123 769		266 107
TOTAL GENERAL	396 181	123 769	53 316	466 634
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		45 295	53 316	
- financières		78 474		
- 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.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	38 352		38 352
Prêts	10 250	10 250	
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	9 608	9 608	
Autres créances clients	813 072	813 072	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	21 987	21 987	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	36 059	36 059	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	474 858	474 858	
- T.V.A.	382 451	382 451	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 299 347	2 299 347	
Charges constatées d'avance	656 256	656 256	
TOTAL GENERAL	4 742 240	4 703 888	38 352
Montant des prêts accordés dans l'exercice	250		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
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 org. de crédits:				
- à un an maximum	26 682	26 682		
- plus d'un an	1 943 971	1 403 791	540 180	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 146 859	6 146 859		
Personnel et comptes rattachés	1 356 886	1 356 886		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	699 940	699 940		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	261 854	261 854		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	342 681	342 681		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	128 519	128 519		
Groupe et associés	4 223 052	4 223 052		
Autres dettes	240 254	240 254		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	15 370 697	14 830 517	540 180	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 847 404			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	4 221 132			

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - FONDS COMMERCIAL

Designation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds de commerce E.LECLERC	9 614 645			9 614 645

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A 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	195 936
Autres créances	1 278 366
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 474 302

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

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	28 012
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 129 723
Dettes fiscales et sociales	2 012 155
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	225 384
TOTAL	3 395 274

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	656 256	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	656 256	

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	5 000	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	5 000	10,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Repartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	86 027 149
Ventes de produits finis	84 933
Prestations de services	1 969 147
TOTAL	88 081 229

Répartition par marché géographique	Montant
France	88 081 229
Etranger	
TOTAL	88 081 229

9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	1 845 298	489 004
Résultat exceptionnel (et participation)	11 021	2 921
Résultat comptable	1 410 599	371 409

Commentaires:

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
selon détail joint	5 014 476
TOTAL	5 014 476
Dont concernant :	
- les dirigeants	124 000
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	2 854 900
Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit capital restant du	1 942 640
TOTAL	1 942 640

10.3 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
Autres :	
TOTAL	

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
CSS: 80 590 * 26.50%	21 357
TASCOM : 92 935 * 26.50%	24 628
EFFORT CONSTRUCTION : 16 891 * 26.50%	4 476
PARTICIPATION : 124 868 * 26.50%	33 090
Autres :	
TOTAL	83 551

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

10.4 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	22 300
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	22 300

Commentaires:

10.5 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	8	
Employés	169	
Ouvriers		
TOTAL	190	

Commentaires:

10.6 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

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			77 930
TOTAL			77 930

Commentaires:

Les indemnités de fin de carrière prévues par la convention collective n'ont pas fait l'objet d'une provision en comptabilité.

Leur montant est évalué ci-dessus selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetées en tenant compte:

- d'un taux d'actualisation de 3.70 %
- d'un départ à l'initiative des salariés à l'âge permettant d'obtenir une retraite à taux plein
- d'un taux de charges sociales de 37%

Le montant des indemnités de fin de carrière ressort à 389 480 euros. Ce dernier a été diminué de

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

311 550 euros correspondant à la valeur du portefeuille au 30/09/2022 souscrit auprès de l'UFF Evolution IFC lors d'un versement réalisé au cours de l'exercice clos au 30 septembre 2019 dans le cadre d'un contrat de prise en charge des indemnités de fin de carrière .
Aucune utilisation n'a été effectuée depuis l'origine.

A souligner qu'au cours des exercices précédents l'engagement était évalué dans l'hypothèse d'un départ à l'initiative de l'employeur, il apparaît aujourd'hui sur la base d'un historique que l'hypothèse d'un départ à l'initiative des salariés correspondait plus à la réalité.

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2022 12 mois	30/09/2021 12 mois	30/09/2020 12 mois	30/09/2019 12 mois	30/09/2018 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
b) Nombre d'actions émises	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	88 081 229	82 168 110	82 194 768	84 900 147	83 938 835
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 134 781	3 003 041	2 730 110	2 675 893	3 231 366
c) Impôt sur les bénéfices	320 852	768 652	586 510	546 932	643 808
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 813 929	2 234 389	2 143 600	2 128 961	2 587 558
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 410 599	1 937 407	1 471 473	1 475 448	1 897 892
f) Montants des bénéfices distribués	1 500 000	1 200 000	1 200 000	1 500 000	1 500 000
g) Participation des salariés	124 868	366 234	220 873	161 640	191 800
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	363	447	429	426	518
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	282	387	294	295	380
c) Dividende versé à chaque action	300	240	240	300	300
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	190	217	203	220	227
b) Montant de la masse salariale	5 317 502	5 225 958	5 303 543	5 583 250	5 487 756
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 727 136	1 667 890	1 536 699	1 420 593	1 711 416

Observations complémentaires

11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	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 consentis 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 & particip. - Filiales (plus de 50% du capital détenu) VOYAGES FOURNY 8 000 -4 752 100,00 8 000 8 000 124 000 658 316 100 118 - Participations (10 à 50 % du capital détenu) B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip. - Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères - Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères										

Observations complémentaires

Détail des engagements donnés

	En €
Nantissement du fonds de commerce en 1er rang pari passu avec le CREDIT COOPERATIF en garantie d'un emprunt de 8 000 000 € consenti par la BNP. Le capital restant dû au 30.09.22 s'élève à 833 333,19 €.	833 333
Nantissement du fonds de commerce en 1er rang pari passu avec la BNP en garantie d'un emprunt de 8 000 000 € consenti par le CREDIT COOPERATIF Le capital restant dû au 30.09.22 s'élève à 1 109 307,09 €.	1 109 307
Nantissement des parts CREDIT COOPERATIF détenues en garantie du remboursement d'un emprunt de 8 000 000 € consenti par le CREDIT COOPERATIF, Le capital restant dû au 30.09.22 s'élève à 1 109 307,09 €.	15 006
Caution solidaire donnée à VOYAGES FOURNY en contre garantie de la garantie financière accordée par le CREDIT COOPERATIF au profit de IATA	124 000
Caution solidaire donnée à FLEURYDIS en garantie d'un crédit en compte courant de 400 000 € consenti par EDEL et ce à hauteur de 6,50% du montant, soit	26 000
Caution solidaire donnée à FLEURYDIS en garantie d'un crédit de trésorerie de 2 200 000 € consenti par EDEL et ce à hauteur de 6,50% du montant, soit	143 000
Caution solidaire donnée à IMMO FLEURY en garantie du remboursement d'un contrat de crédit-bail immobilier de 16 800 000 € consenti par NATIOCREDIBAIL et OSEO et ce à hauteur de 6,50 % du montant de la caution des parrains s'élevant à 2 460 000 €	159 900
Caution solidaire donnée à IMMO TRESIGNY en garantie du remboursement d'un contrat de crédit-bail immobilier de 11 919 000 € consenti par CREDIT MUTUEL REAL ESTATE et FINAMUR et ce à hauteur de 256 000 €	256 000
Sous-caution simple et divise au profit des sociétés AUBRAIS DISTRIBUTION, SCADIF EXOANSION, ADIS, DIS TOURS NORD, PITHIVIERS DISTRIBUTION, SOMADIS, SORODIS, ELBEUF DISTRIBUTION et FRANCONDIS en garantie de la caution donnée par ces sociétés à MONTGERON DISTRIBUTION-MODIS, en garantie du remboursement d'un contrat de crédit-bail immobilier de 22 700 000 € consenti par OSEO FINANCEMENT, FRUCTICOMI et CMCIC LEASE et ce à hauteur de 10% des engagements, soit	2 270 000
Indemnités de fin de carrière	77 930
TOTAL	5 014 476