

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00416

Numéro SIREN : 800 266 587

Nom ou dénomination : SCHILDIS

Ce dépôt a été enregistré le 28/12/2022 sous le numéro de dépôt 24569

goffe

calculus
INTERNATIONAL
Experts-comptables

3.01
Experts-comptables

SAS SCHILDIS

ETATS FINANCIERS AU 31/03/2022

90 Route du Général de Gaulle
67300 SCHILTIGHEIM

entzheim

23 rue Isare
67960 Entzheim
03 90 00 33 33
SIRET : 489 649 194 00052

colmar

5 rue des Merisiers - ZA Les Erlen
68920 Wettolsheim
03 89 29 33 00
SIRET : 489 649 194 00060

saint-louis

9 rue du Temple
68300 Saint-Louis
03 89 70 91 70
SIRET : 489 649 194 00045

SARL au capital de 75.400 € - RCS COLMAR TI 489 649 194
TVA intracommunautaire : FR61 489 649 194 - APE : 6920Z
Domiciliation Bancaire : CIC ENTREPRISE STRASBOURG
IBAN : FR76 3008 7330 8000 0200 5840 102 - BIC : CMCIFRPP

Sociétés d'Expertise Comptable inscrites au tableau de l'ordre des experts-comptables de la Région Grand Est.

www.calculus-international.fr 

BILAN ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2022 12 mois	Net 31/03/2021 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	64 387	37 981	26 406	30 102
Fonds commercial (1)	15 306 589		15 306 589	15 306 589
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	242 752	81 165	161 587	161 782
Constructions	1 664 476	237 751	1 426 724	1 536 420
Installations techniques, mat. et outill. indus.	2 957 895	1 967 329	990 566	1 172 444
Autres immobilisations corporelles	2 781 705	1 535 536	1 246 170	1 375 620
Immobilisations en cours	236 451		236 451	12 880
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	174 865		174 865	125 638
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	138 392		138 392	59 869
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	23 567 512	3 859 762	19 707 750	19 781 345
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	40 820		40 820	36 998
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 564 932	24 749	5 540 183	5 382 047
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 794 591		1 794 591	1 688 369
Autres créances	2 647 459		2 647 459	1 905 092
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 185 427		3 185 427	2 543 638
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	150 709		150 709	215 994
ACTIF CIRCULANT	13 383 938	24 749	13 359 189	11 772 138
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	36 951 450	3 884 511	33 066 939	31 553 482

BILAN PASSIF

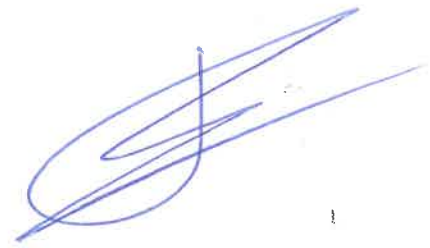
CERTIFIE CONFORME

RUBRIQUES	Net 31/03/2022 12 mois	Net 31/03/2021 12 mois
Capital social ou individuel versé 17 669 000	17 669 000	17 669 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	263 706	219 190
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	435 909	296 866
Report à nouveau	557 990	557 990
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	922 429	890 319
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	86 721	
CAPITAUX PROPRES	19 935 755	19 633 365
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	298 757	298 757
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	298 757	298 757
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		-
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 593 109	2 658 809
Emprunts et dettes financières divers	152 941	403 504
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 551	7 358
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 063 196	5 794 828
Dettes fiscales et sociales	2 430 540	2 278 514
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 021	17 770
Autres dettes	562 068	460 577
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	12 832 427	11 621 360
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	33 066 939	31 553 482

Résultat de l'exercice en centimes

922 429,04

890 319,06



COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2022 12 mois	Net 31/03/2021 12 mois
Ventes de marchandises	67 078 459		67 078 459	62 170 219
Production vendue (Biens)	98 450		98 450	29 402
Production vendue (Services et Travaux)	1 984 923		1 984 923	2 524 059
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	69 161 832		69 161 832	64 723 680
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			65 745	
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 152 380	731 302
Autres produits			868 202	780 879
PRODUITS D'EXPLOITATION			71 248 159	66 235 862
Achats de marchandises			54 490 766	49 931 845
Variation de stock			(112 534)	117 546
Achats de matières et autres approvisionnements			189 525	196 928
Variation de stock			(3 821)	(7 229)
Autres achats et charges externes			6 547 498	6 284 706
Impôts, taxes et versements assimilés			1 037 240	1 032 339
Salaires et traitements			5 217 356	5 010 293
Charges sociales du personnel			1 414 413	1 435 691
Dotations aux amortissements sur immobilisations			679 092	659 581
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			24 749	70 351
Dotations aux provisions pour risques et charges			35 824	35 824
Autres charges			443 819	305 473
CHARGES D'EXPLOITATION			69 963 928	65 073 347
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 284 230	1 162 514
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			21 013	10 412
Produits autres valeurs mobilières, créances immob.				
Autres intérêts et produits assimilés			2 052	7 362
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			23 065	17 774
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			34 704	24 380
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			34 704	24 380
RESULTAT FINANCIER			(11 638)	(6 606)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 272 592	1 155 909

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2022 12 mois	Net 31/03/2021 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	88 773	77 518
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	88 773	77 518
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	108 350	65 137
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 500	28 845
Dotations aux amortissements et aux provisions	86 721	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	196 570	93 982
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(107 797)	(16 465)
Participation des salariés	45 418	30 969
Impôts sur les bénéfices	196 948	218 156
TOTAL DES PRODUITS	71 359 997	66 331 153
TOTAL DES CHARGES	70 437 568	65 440 834
BENEFICE OU PERTE	922 429	890 319

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/03/2022**, dont le total est de **33 066 939** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **71 359 997** euros et le total des charges de **70 437 568** euros, dégage un résultat de **922 429** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/04/2021** au **31/03/2022**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S	X		
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES				
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP	X		
Dérogations	EP			X
Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP	X		
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILIS				
3.11. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP	X		
Fonds commercial	EP	X		
3.12. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.13. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S			X
3.14. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S	X		
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S			X
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S	X		
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP	X		
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions réglementées	S			X
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S	X		
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S			X
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP			X
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecart de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S	X		
Evaluation de certains produits et charges	S	X		
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S	X		
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S	X		
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S	X		
Dettes et créances garanties par des sûretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S			X
Effectif moyen	EP			X
Rémunération des dirigeants	S	X		
Engagements de retraite	S			X
Transition climatique	S			X
Tableaux des résultats au cours des 5 derniers exercices	S	X		

Annexe aux comptes annuels

Faits caractéristiques

Epidémie de la Covid-19

À partir du mois de mars 2020, le Gouvernement a pris des mesures afin de lutter contre l'épidémie de Covid- 19 avec la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23/03/2020, Les informations données ci-après portent sur les seuls effets de l'événement (sur les comptes de résultat et de bilan) jugés pertinents et non sur l'ensemble de ceux-ci selon l'approche ciblée autorisée par l'Autorité des normes comptables.

L'ensemble des charges et produits liés à l'épidémie ont été constatés en résultat d'exploitation conformément aux recommandations précitées de l'Autorité des normes comptables.

Impacts de la crise :

En raison de leur nature, les rayons relatifs à des produits dits « non essentiels » (bazar sauf quincaillerie et bricolage, textile sauf puériculture et habits nouveaux nés, technique sauf informatique et télécommunications, culturel sauf papeterie et presse) ont été fermés à partir du 05/04/2021 jusqu'au 03/05/2021. Par conséquent ils n'ont pas généré de chiffre d'affaires pendant cette période de 4 semaines.

L'entreprise a également été contrainte d'appliquer le couvre-feu (à 18h) à compter du mois de janvier 2021, puis 19h à partir du 19/03/2021, entraînant ainsi une diminution de ses horaires d'ouverture au public. Ce n'est qu'à partir du 19/05/2021 avec le passage du couvre feu à 21h qu'elle a pu retrouver ses horaires habituels.

Des coûts supplémentaires ont été engagés pour assurer la sécurité des salariés et des clients (achats de masques, gants, gels hydroalcooliques, tests, coût de désinfection des locaux, agents de sécurité, mise en place de séparations, nettoyage régulier des chariots...).

Mesures de soutien dont la Société a bénéficié :

- Recours au mécanisme de l'activité partielle pour une partie de ses effectifs

Malgré la persistance de certains effets de la crise sanitaire l'entreprise estime que la poursuite de son activité n'est pas remise en cause.

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Base de préparation des comptes sociaux

PCG art. 833-1, 833-2/1

Les comptes sociaux de la SAS SCHILDIS au 31/03/2022 sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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 du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

Annexe aux comptes annuels

Evènements postérieurs à la clôture

Dans un contexte inflationniste les négociations avec les fournisseurs qui se sont clôturées au 01/03/2022 vont se rouvrir afin d'intégrer les évolutions tarifaires. A la date d'arrêté des comptes, il est difficile d'en estimer les impacts potentiels.

Annexe aux comptes annuels

Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle

Intégration fiscale

La société SCHILDIS est la filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale à compter du 1er avril 2020.

1. Périmètre d'intégration

Au 31/03/2022, le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- FIGEK SAS (société mère)
- ZORDIS SAS

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales intégrées constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales. La centralisation des impôts sur la société-mère ne devant ni léser, ni avantager aucunes des sociétés, il a été décidé de faire en sorte que chaque société se trouve dans la situation qui aurait été la sienne si elle était restée imposée séparément.

3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

Néant

4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

Néant

5. Déficit reportable

Néant

Annexe aux comptes annuels

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

Néant

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais, escomptes de règlement).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Postes	Durée	Mode
Logiciel et licences	1 à 10 ans	Linéaire
Fonds de commerce	Non amortissable	Non amortissable
Agencements, aménag. terrains	1 à 19 ans	Linéaire
Const. Immob. s/sol autrui	1 à 20 ans	Linéaire
Matériel et outillage	1 à 15 ans	Linéaire
Inst. gén. agenc. amén. divers	1 à 43 ans	Linéaire
Matériel de transport	4 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	1 à 10 ans	Linéaire
Mobilier de bureau	1 à 15 ans	Linéaire

Annexe aux comptes annuels

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Au 31/03/2022, aucune provision n'a été constituée.

Fonds Commercial

	31/03/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	15 306 589	Le fonds de commerce a été apporté par Hypercoop le 27/03/2014
TOTAL	15 306 589	

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne, notamment sur la base du chiffre d'affaires H.T. hors carburant et de la valorisation des loyers perçus.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	15 370 976					15 370 976
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 370 976					15 370 976
CORPORELLES	Terrains	242 752					242 752
	Constructions sur sol propre	1 597 742					1 597 742
	sur sol d'autrui	66 733					66 733
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 865 550		92 345			2 957 895
	Instal., agencement, aménagement divers	2 355 225		156 231			2 511 456
	Matériel de transport	56 580					56 580
	Matériel de bureau, mobilier	208 070		5 600			213 670
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	12 880		223 571			236 451
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 405 532		477 747			7 883 279
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	125 638		49 990	763		174 865
	Autres titres immobilisés	59 869		77 760	(763)		138 392
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	185 507		127 750			313 257
TOTAL		22 962 015		605 497			23 567 512

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	34 285	3 696		37 981
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 285	3 696		37 981
CORPORELLES				
Terrains	80 970	195		81 165
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui	46 689	3 180		49 869
instal. agencement aménagement	81 367	106 516		187 883
Instal technique, matériel outillage industriels	1 693 106	274 223		1 967 329
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 092 692	252 940		1 345 632
Matériel de transport	22 850	14 736		37 587
Matériel de bureau, mobilier	128 711	23 606		152 317
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 146 385	675 396		3 821 781
TOTAL	3 180 670	679 092		3 859 762

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							

Annexe aux comptes annuels

Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "triple net".

Ce prix de revient est constitué :

- du prix d'achat sur factures déterminé en application du principe "premier entré, premier sorti",
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- augmenté des frais de routage Centrale,
- diminué des ristournes sur factures,
- diminué des ristournes sur avoirs séparés,
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

Une provision pour 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.

Une provision a été constituée au 31/03/2022 pour une valeur de 24 749 euros.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Au 31/03/2022, aucune provision n'a été constatée.

Disponibilités

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

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

Produits à recevoir

		31/03/2022
Total des Produits à recevoir		501 637
Autres créances clients		477 815
<i>Clients factures à établir</i>	477 815	
AUTRES CREANCES		23 822
<i>Avoir à recevoir sur achats</i>	23 085	
<i>Intérêts sur c/c</i>	737	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			150 709
Frais généraux		92 304	
Achats de marchandises		36 316	
Marges sur tickets leclerc		22 089	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			150 709

Annexe aux comptes annuels

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 17 669 000 euros, est composé de 17 669 000 actions d'une valeur nominale de 1 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Le fonds de commerce a été apporté par la société Hypercoop en date du 27/03/2014 pour une valeur de 15 306 587 euros.

La société a acquis en date du 31/05/2018 un fonds de commerce pour une valeur de 2 euros.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

On note un déblocage à hauteur de 901 800 € pour un emprunt souscrit antérieurement.

Les remboursements d'emprunt ayant eu lieu au cours de l'exercice s'élèvent à 14 000,11 €.

Autres postes de passif

Les états des charges à payer et des produits constatés d'avance sont joints en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2022
Capital social	17 669 000				17 669 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	219 190	44 516			263 706
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	296 866	139 043			435 909
Report à nouveau	557 990				557 990
Résultat de l'exercice	890 319	(890 319)		922 429	922 429
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées				86 721	86 721
TOTAL	19 633 365	(706 760)		1 009 150	19 935 755

Date de l'assemblée générale 09/09/2021

Dividendes attribués 706 760

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 706 760

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 18 926 605

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 18 926 605

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 302 390

Charges à payer

		31/03/2022
Total des Charges à payer		3 266 179
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 392
<i>Int.courus s/ emprunts</i>	<i>1 392</i>	
Emprunts et dettes financières divers		495
<i>Associés - intérêts à payer</i>	<i>495</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 298 058
<i>Fnp marchandises</i>	<i>71 846</i>	
<i>Fnp frais généraux</i>	<i>1 226 212</i>	
Dettes fiscales et sociales		1 763 719
<i>Dette prov. pour congés à payer</i>	<i>371 859</i>	
<i>Participation des sal. à payer</i>	<i>49 682</i>	
<i>Personnel - prov. à payer</i>	<i>269 605</i>	
<i>Intéressement à payer</i>	<i>167 967</i>	
<i>Gratification prov. à payer</i>	<i>60 869</i>	
<i>Charges soc.s/congés payés</i>	<i>109 698</i>	
<i>Charges sociales à payer</i>	<i>146 670</i>	
<i>Charges sur gratif. à payer</i>	<i>24 347</i>	
<i>Charges sur 13ème mois</i>	<i>31 362</i>	
<i>Etat - charges à payer</i>	<i>531 660</i>	
Autres dettes		202 515
<i>Clients portefeuille tl</i>	<i>202 515</i>	

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Synthèse des provisions

Une procédure groupée est en cours à l'initiative d'anciens salariés. Nous avons retenu une provision de 184 000 euros représentant 50 % des demandes.

Une provision pour hausse des prix a été constituée à la clôture à hauteur de 86 720.56€.

L'état des provisions est joint en annexe.

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix		86 721		86 721
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES		86 721		86 721
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	184 000			184 000
	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	114 757	35 824	35 824	114 757
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	298 757	35 824	35 824	298 757
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	70 351	24 749	70 351	24 749
	Sur comptes clients	200 892		200 892	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	271 243	24 749	271 243	24 749
TOTAL GENERAL		570 000	147 294	307 067	410 226
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			60 573 86 721	307 067	
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.					

gref

SCHILDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 17.669.000 Euros

Siège Social : 90, route du Général de Gaulle
67300 - SCHILTIGHEIM

800.266.587 R.C.S STRASBOURG

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 15 SEPTEMBRE 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 MARS 2022 se soldant par un bénéfice de 922.429 Euros, comme suit :

- Bénéfice net comptable 922.429 €
- A la Réserve Légale 46.122 €
- Aux associés, un dividende de 876.307 €

Pour parfaire cette distribution afin de la porter à la somme de 1.060.140 Euros, l'Assemblée décide de prélever une somme de 183.833 Euros sur le poste « Autres Réserves ».

Le revenu global procuré à chaque action, s'élève à SIX CENTIMES D'EUROS (0,06 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter de l'issue de la présente assemblée.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	1.060.140 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31.03.2019	/	/
31.03.2020	353.380 €	/
31.03.2021	706.760 €	/

CERTIFIE CONFORME

greffe

SCHILDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 17.669.000 Euros

Siège Social : 90, route du Général de Gaulle
67300 - SCHILTIGHEIM

800.266.587 R.C.S STRASBOURG

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 15 SEPTEMBRE 2022

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 MARS 2022 se soldant par un bénéfice de 922.429 Euros, comme suit :

- Bénéfice net comptable 922.429 €
- A la Réserve Légale 46.122 €
- Aux associés, un dividende de 876.307 €

Pour parfaire cette distribution afin de la porter à la somme de 1.060.140 Euros, l'Assemblée décide de prélever une somme de 183.833 Euros sur le poste « Autres Réserves ».

Le revenu global procuré à chaque action, s'élève à SIX CENTIMES D'EUROS (0,06 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter de l'issue de la présente assemblée.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	1.060.140 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31.03.2019	/	/
31.03.2020	353.380 €	/
31.03.2021	706.760 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME



SCHILDIS

Société par actions simplifiée au capital de 17 669 000 €
Siège social : 90 Route du Général De Gaulle, 67300 SCHILTIGHEIM
R.C.S : STRASBOURG 800 266 587

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/03/2022

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SCHILDIS relatifs à l'exercice clos le 31/03/2022, 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 des 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} avril 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans les notes « Faits caractéristiques » et « éléments post clôture » de l'annexe des comptes annuels.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables et des modalités retenues par votre société, nous avons examiné la méthodologie et sa mise en œuvre sur la base des éléments disponibles, et nous avons apprécié les estimations qui en résultent.

Sur la base de nos travaux et des informations qui nous ont été communiquées, nous nous sommes assurés de la correcte présentation d'ensemble des comptes annuels par rapport aux règles en vigueur.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion

exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

Fait à Kembs, le 30/08/2022

Pour la société Audit & Valeur Ajoutée
Commissaire aux comptes



Sylvie AYME

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2022 12 mois	Net 31/03/2021 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	64 387	37 981	26 406	30 102
Fonds commercial (1)	15 306 589		15 306 589	15 306 589
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	242 752	81 165	161 587	161 782
Constructions	1 664 476	237 751	1 426 724	1 536 420
Installations techniques, mat. et outill. indus.	2 957 895	1 967 329	990 566	1 172 444
Autres immobilisations corporelles	2 781 705	1 535 536	1 246 170	1 375 620
Immobilisations en cours	236 451		236 451	12 880
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	174 865		174 865	125 638
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	138 392		138 392	59 869
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	23 567 512	3 859 762	19 707 750	19 781 345
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	40 820		40 820	36 998
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 564 932	24 749	5 540 183	5 382 047
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 794 591		1 794 591	1 688 369
Autres créances	2 647 459		2 647 459	1 905 092
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 185 427		3 185 427	2 543 638
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	150 709		150 709	215 994
ACTIF CIRCULANT	13 383 938	24 749	13 359 189	11 772 138
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	36 951 450	3 884 511	33 066 939	31 553 482

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/03/2022 12 mois	Net 31/03/2021 12 mois
Capital social ou individuel versé 17 669 000	17 669 000	17 669 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	263 706	219 190
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	435 909	296 866
Report à nouveau	557 990	557 990
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	922 429	890 319
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	86 721	
CAPITAUX PROPRES	19 935 755	19 633 365
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	298 757	298 757
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	298 757	298 757
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 593 109	2 658 809
Emprunts et dettes financières divers	152 941	403 504
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 551	7 358
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 063 196	5 794 828
Dettes fiscales et sociales	2 430 540	2 278 514
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 021	17 770
Autres dettes	562 068	460 577
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	12 832 427	11 621 360
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	33 066 939	31 553 482

Résultat de l'exercice en centimes

922 429,04

890 319,06

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2022 12 mois	Net 31/03/2021 12 mois
Ventes de marchandises	67 078 459		67 078 459	62 170 219
Production vendue (Biens)	98 450		98 450	29 402
Production vendue (Services et Travaux)	1 984 923		1 984 923	2 524 059
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	69 161 832		69 161 832	64 723 680
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			65 745	
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 152 380	731 302
Autres produits			868 202	780 879
PRODUITS D'EXPLOITATION			71 248 159	66 235 862
Achats de marchandises			54 490 766	49 931 845
Variation de stock			(112 534)	117 546
Achats de matières et autres approvisionnements			189 525	196 928
Variation de stock			(3 821)	(7 229)
Autres achats et charges externes			6 547 498	6 284 706
Impôts, taxes et versements assimilés			1 037 240	1 032 339
Salaires et traitements			5 217 356	5 010 293
Charges sociales du personnel			1 414 413	1 435 691
Dotations aux amortissements sur immobilisations			679 092	659 581
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			24 749	70 351
Dotations aux provisions pour risques et charges			35 824	35 824
Autres charges			443 819	305 473
CHARGES D'EXPLOITATION			69 963 928	65 073 347
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 284 230	1 162 514
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			21 013	10 412
Produits autres valeurs mobilières, créances immob.				
Autres intérêts et produits assimilés			2 052	7 362
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			23 065	17 774
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			34 704	24 380
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			34 704	24 380
RESULTAT FINANCIER			(11 638)	(6 606)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 272 592	1 155 909

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2022 12 mois	Net 31/03/2021 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	88 773	77 518
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
— PRODUITS EXCEPTIONNELS —	88 773	77 518
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	108 350	65 137
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 500	28 845
Dotations aux amortissements et aux provisions	86 721	
— CHARGES EXCEPTIONNELLES —	196 570	93 982
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(107 797)	(16 465)
Participation des salariés	45 418	30 969
Impôts sur les bénéfices	196 948	218 156
TOTAL DES PRODUITS	71 359 997	66 331 153
TOTAL DES CHARGES	70 437 568	65 440 834
BENEFICE OU PERTE	922 429	890 319

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/03/2022**, dont le total est de **33 066 939** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **71 359 997** euros et le total des charges de **70 437 568** euros, dégage un résultat de **922 429** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/04/2021** au **31/03/2022**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S	X		
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES				
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP	X		
Dérogations	EP			X
Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP	X		
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILIS				
3.11. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP	X		
Fonds commercial	EP	X		
3.12. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.13. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S			X
3.14. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S	X		
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S			X
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S	X		
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP	X		
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions règlementées	S			X
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S	X		
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S			X
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP			X
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecarts de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S	X		
Evaluation de certains produits et charges	S	X		
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S	X		
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S	X		
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S	X		
Dettes et créances garanties par des sûretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S			X
Effectif moyen	EP			X
Rémunération des dirigeants	S	X		
Engagements de retraite	S			
Transition climatique	S			
Tableaux des résultats au cours des 5 derniers exercices	S	X		

Annexe aux comptes annuels

Faits caractéristiques

Epidémie de la Covid-19

À partir du mois de mars 2020, le Gouvernement a pris des mesures afin de lutter contre l'épidémie de Covid-19 avec la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23/03/2020, Les informations données ci-après portent sur les seuls effets de l'événement (sur les comptes de résultat et de bilan) jugés pertinents et non sur l'ensemble de ceux-ci selon l'approche ciblée autorisée par l'Autorité des normes comptables.

L'ensemble des charges et produits liés à l'épidémie ont été constatés en résultat d'exploitation conformément aux recommandations précitées de l'Autorité des normes comptables.

Impacts de la crise :

En raison de leur nature, les rayons relatifs à des produits dits « non essentiels » (bazar sauf quincaillerie et bricolage, textile sauf puériculture et habits nouveaux nés, technique sauf informatique et télécommunications, culturel sauf papeterie et presse) ont été fermés à partir du 05/04/2021 jusqu'au 03/05/2021. Par conséquent ils n'ont pas généré de chiffre d'affaires pendant cette période de 4 semaines.

L'entreprise a également été contrainte d'appliquer le couvre-feu (à 18h) à compter du mois de janvier 2021, puis 19h à partir du 19/03/2021, entraînant ainsi une diminution de ses horaires d'ouverture au public. Ce n'est qu'à partir du 19/05/2021 avec le passage du couvre-feu à 21h qu'elle a pu retrouver ses horaires habituels.

Des coûts supplémentaires ont été engagés pour assurer la sécurité des salariés et des clients (achats de masques, gants, gels hydroalcooliques, tests, coût de désinfection des locaux, agents de sécurité, mise en place de séparations, nettoyage régulier des chariots...).

Mesures de soutien dont la Société a bénéficié :

- Recours au mécanisme de l'activité partielle pour une partie de ses effectifs

Malgré la persistance de certains effets de la crise sanitaire l'entreprise estime que la poursuite de son activité n'est pas remise en cause.

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Base de préparation des comptes sociaux

PCG art. 833-1, 833-2/1

Les comptes sociaux de la SAS SCHILDIS au 31/03/2022 sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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 du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

Annexe aux comptes annuels

Evènements postérieurs à la clôture

Négociations avec les fournisseurs

Dans un contexte inflationniste les négociations avec les fournisseurs qui se sont clôturées au 01/03/2022 vont se rouvrir afin d'intégrer les évolutions tarifaires. A la date d'arrêté des comptes, il est difficile d'en estimer les impacts potentiels.

Cession du fonds de commerce du Leclerc Express

La société a cédé le fonds de commerce du Leclerc Express de Hochfelden à la société Zordis pour un montant de 2 € au 31/03/2022. Cette cession prend effet au 01/04/2022.

Annexe aux comptes annuels

Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle

Intégration fiscale

La société SCHILDIS est la filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale à compter du 1er avril 2020.

1. Périmètre d'intégration

Au 31/03/2022, le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- FIGEK SAS (société mère)
- ZORDIS SAS

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales intégrées constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales. La centralisation des impôts sur la société-mère ne devant ni léser, ni avantager aucunes des sociétés, il a été décidé de faire en sorte que chaque société se trouve dans la situation qui aurait été la sienne si elle était restée imposée séparément.

3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

Néant

4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

Néant

5. Déficit reportable

Néant

Annexe aux comptes annuels

6. *Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans*

Néant

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais, escomptes de règlement).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Postes	Durée	Mode
Logiciel et licences	1 à 10 ans	Linéaire
Fonds de commerce	Non amortissable	Non amortissable
Agencements, aménag. terrains	1 à 19 ans	Linéaire
Const. Immob. s/sol autrui	1 à 20 ans	Linéaire
Matériel et outillage	1 à 15 ans	Linéaire
Inst. gén. agenc. amén. divers	1 à 43 ans	Linéaire
Matériel de transport	4 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	1 à 10 ans	Linéaire
Mobilier de bureau	1 à 15 ans	Linéaire

Annexe aux comptes annuels

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Au 31/03/2022, aucune provision n'a été constituée.

Fonds Commercial

	31/03/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	15 306 589	Le fonds de commerce a été apporté par Hypercoop le 27/03/2014
TOTAL	15 306 589	

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne, notamment sur la base du chiffre d'affaires H.T. hors carburant et de la valorisation des loyers perçus.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	15 370 976					15 370 976
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 370 976					15 370 976
CORPORELLES	Terrains	242 752					242 752
	Constructions sur sol propre	1 597 742					1 597 742
	sur sol d'autrui	66 733					66 733
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 865 550		92 345			2 957 895
	Instal., agencement, aménagement divers	2 355 225		156 231			2 511 456
	Matériel de transport	56 580					56 580
	Matériel de bureau, mobilier	208 070		5 600			213 670
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	12 880		223 571			236 451
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 405 532		477 747			7 883 279	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	125 638		49 990	763		174 865
	Autres titres immobilisés	59 869		77 760	(763)		138 392
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	185 507		127 750			313 257
TOTAL		22 962 015		605 497			23 567 512

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	34 285	3 696		37 981
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 285	3 696		37 981
CORPORELLES	Terrains	80 970	195		81 165
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	46 689	3 180		49 869
	instal. agencement aménagement	81 367	106 516		187 883
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 693 106	274 223		1 967 329
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 092 692	252 940		1 345 632
	Matériel de transport	22 850	14 736		37 587
	Matériel de bureau, mobilier	128 711	23 606		152 317
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 146 385	675 396		3 821 781
TOTAL		3 180 670	679 092		3 859 762

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 Agenct 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							

Annexe aux comptes annuels

Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "triple net".

Ce prix de revient est constitué :

- du prix d'achat sur factures déterminé en application du principe "premier entré, premier sorti",
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- augmenté des frais de routage Centrale,
- diminué des ristournes sur factures,
- diminué des ristournes sur avoirs séparés,
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

Une provision pour 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.

Une provision a été constituée au 31/03/2022 pour une valeur de 24 749 euros.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Au 31/03/2022, aucune provision n'a été constatée.

Disponibilités

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

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

Produits à recevoir

		31/03/2022
Total des Produits à recevoir		501 637
Autres créances clients		477 815
<i>Clients factures à établir</i>	477 815	
AUTRES CREANCES		23 822
<i>Avoir à recevoir sur achats</i>	23 085	
<i>Intérêts sur c/c</i>	737	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			150 709
Frais généraux		92 304	
Achats de marchandises		36 316	
Marges sur tickets leclerc		22 089	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			150 709

Annexe aux comptes annuels

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 17 669 000 euros, est composé de 17 669 000 actions d'une valeur nominale de 1 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Le fonds de commerce a été apporté par la société Hypercoop en date du 27/03/2014 pour une valeur de 15 306 587 euros.

La société a acquis en date du 31/05/2018 un fonds de commerce pour une valeur de 2 euros.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

On note un déblocage à hauteur de 901 800 € pour un emprunt souscrit antérieurement.

Les remboursements d'emprunt ayant eu lieu au cours de l'exercice s'élèvent à 14 000,11 €.

Autres postes de passif

Les états des charges à payer et des produits constatés d'avance sont joints en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2022
Capital social	17 669 000				17 669 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	219 190	44 516			263 706
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	296 866	139 043			435 909
Report à nouveau	557 990				557 990
Résultat de l'exercice	890 319	(890 319)		922 429	922 429
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées				86 721	86 721
TOTAL	19 633 365	(706 760)		1 009 150	19 935 755

Date de l'assemblée générale 09/09/2021

Dividendes attribués 706 760

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 706 760

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 18 926 605

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 18 926 605

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 302 390

Charges à payer

		31/03/2022
Total des Charges à payer		3 266 179
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 392
<i>Int.courus s/ emprunts</i>	<i>1 392</i>	
Emprunts et dettes financières divers		495
<i>Associés - intérêts à payer</i>	<i>495</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 298 058
<i>Fnp marchandises</i>	<i>71 846</i>	
<i>Fnp frais généraux</i>	<i>1 226 212</i>	
Dettes fiscales et sociales		1 763 719
<i>Dette prov. pour congés à payer</i>	<i>371 859</i>	
<i>Participation des sal. à payer</i>	<i>49 682</i>	
<i>Personnel - prov. à payer</i>	<i>269 605</i>	
<i>Intéressement à payer</i>	<i>167 967</i>	
<i>Gratification prov. à payer</i>	<i>60 869</i>	
<i>Charges soc.s/congés payés</i>	<i>109 698</i>	
<i>Charges sociales à payer</i>	<i>146 670</i>	
<i>Charges sur gratif. à payer</i>	<i>24 347</i>	
<i>Charges sur 13ème mois</i>	<i>31 362</i>	
<i>Etat - charges à payer</i>	<i>531 660</i>	
Autres dettes		202 515
<i>Clients portefeuille tl</i>	<i>202 515</i>	

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Synthèse des provisions

Une procédure groupée est en cours à l'initiative d'anciens salariés. Nous avons retenu une provision de 184 000 euros représentant 50 % des demandes.

Une provision pour hausse des prix a été constituée à la clôture à hauteur de 86 720.56€.

L'état des provisions est joint en annexe.

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix		86 721		86 721
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES		86 721		86 721
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	184 000			184 000
	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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	114 757	35 824	35 824	114 757
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	298 757	35 824	35 824	298 757
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	70 351	24 749	70 351	24 749
	Sur comptes clients	200 892		200 892	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	271 243	24 749	271 243	24 749
	TOTAL GENERAL	570 000	147 294	307 067	410 226
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		60 573 86 721	307 067	
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

		31/03/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	138	138	
	Autres créances clients	1 794 453	1 794 453	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 015	3 015	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	373 394	373 394	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 070 891	2 070 891	
	Débiteurs divers	200 159	200 159	
	Charges constatées d'avances	150 709	150 709	
TOTAL DES CREANCES		4 592 759	4 592 759	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	100 429	100 429		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 492 680	198 678	1 059 014	2 234 988
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	84 193		84 193	
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 063 196	6 063 196		
	Personnel et comptes rattachés	1 237 299	1 237 299		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	571 120	571 120		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	83 533	83 533		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	538 588	538 588		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 021	19 021		
	Groupe et associés (2)	68 749	68 749		
	Autres dettes	562 068	562 068		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		12 820 877	9 442 682	1 143 207	2 234 988
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		901 800			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		14 000			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		65 424			

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

Produits et charges exceptionnels

L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

La répartition de l'impôt des bénéfices sur le résultat courant et sur le résultat exceptionnel est jointe en annexe.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.

Annexe aux comptes annuels

Informations sociales

Effectif moyen

L'effectif moyen est joint en annexe.

Engagement sur les retraites

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

- prise en compte des informations de la convention collective ou du secteur concerné,
- taux d'actualisation des salaires : 1,42%
- âge de départ à la retraite : 67 ans
- coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite
- coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite (Table de Mortalité Insee 2017).
- prise en compte des rémunérations mensuelles brutes à la clôture
- prise en compte de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.

Compte tenu des hypothèses retenues, la provision pour indemnités de départ à la retraite est évaluée à 446 619 €, charges sociales incluses, pour l'ensemble du personnel de la société SCHILDIS.

Le montant couvert par l'externalisation est de 146 493 euros auprès de BPCE Vie et de 455 339 euros auprès de Humanis, soit un total de 601 832 euros, et couvre donc la totalité de l'engagement estimé.

Produits et Charges exceptionnels

		31/03/2022
Total des produits exceptionnels		88 773
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		88 773
<i>Autres prod.except./op.gest.</i>	88 773	
Total des charges exceptionnelles		196 570
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		108 350
<i>Pénalités, amend.fisc. pénales</i>	14 257	
<i>Pénalités, amendes Loué Chez</i>	8 915	
<i>Indemnités litiges prudhommaux</i>	3 000	
<i>Autres charges op. de gestion</i>	71 079	
<i>Transactions</i>	11 100	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		1 500
<i>Charges exceptionnelles divers</i>	1 500	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		86 721
<i>Dotat. provis. règlement stock</i>	86 721	
Résultat exceptionnel		(107 797)

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/03/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 272 592	227 581	1 045 011
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(153 215)	(30 633)	(122 582)
RESULTAT COMPTABLE		1 119 377	196 948	922 429

(1) après retraitements fiscaux.

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/03/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Provision pour hausse des prix (86 721€)	21 680
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	21 680

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S (base = 20 187 €)	5 047
	Taxe sur les grandes surfaces (base = 80 290 €)	20 073
	Participations des salariés (base = 45 418 €)	11 355
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	36 474

Taux d'impôt sur les sociétés = 25 %

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Transferts de charges

Détail des transferts de charges qui s'élève au global à 845 312.43 €

791643	Remboursement Agefos	22 823,00 €
791644	Avantage en nature	6 151.56 €
791650	Autres transferts de charges	686 551.06 €

*Dont : - Remboursement d'assurance : 205 392.14 €
- FAE Schildis Voyages : 63 889 €
- Dons en nature : 338 605.82 €
- Autres : 78 664.1€*

791651	Remboursements contrats aidés	23 999.90 €
791652	Transferts de charges locataires	70 346.66 €
791654	Remboursement Mutex et Humanis	35 440.25 €

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2022
VALEUR D'ORIGINE				387 582		387 582
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			223 789		223 789
	Dotation exercice			55 369		55 369
	TOTAL			279 158		279 158
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			225 390		225 390
	Redevances Exercice			55 765		55 765
	TOTAL			281 155		281 155
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			55 765		55 765
	entre 1 et 5 ans			53 436		53 436
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			109 201		109 201
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			3 876		3 876
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			3 876		3 876
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				55 765		55 765

Engagements financiers

	31/03/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Cautions solidaire auprès de la société SCHILIMMO		7 761 295	
		7 761 295	
Engagements de crédit-bail Caisse automatique et caisse enregistreuse		109 201	109 201
		109 201	109 201
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnité de fin de carrières au 31/03/2022 : 446 619 euros Contrats IFC souscrits auprès de la Banque Populaire et Humanis : 601 832 euros Risque intégralement pris en charge en externe.			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		7 870 496	109 201
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2022
Emprunt	Hypothèque de 1er rang sur biens et droits immo sis 2 et 4 rue du Château d'Angleterre	Crédit Agricole	2 850 000	1 820 500
Emprunt	Nantissement des parts sociales SCHILIMMO	Edel	2 885 000	1 670 788
		TOTAL	5 735 000	3 491 288

Filiales et participations

31/03/2022

	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 %)					
SCI SCHILIMMO	1 000	1 671 668	99,90	124 875	124 875
SCHILDIS VOYAGES	50 000	872	99,90	49 990	49 990
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI SCHILIMMO			1 682 181	783 608	
SCHILDIS VOYAGES			41 034	(49 128)	
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					

Effectif moyen

	31/03/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		11	
Professions intermédiaires		18	
Employés		163	
Ouvriers		12	
TOTAL		205	

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

	31/03/2018	31/03/2019	31/03/2020	31/03/2021	31/03/2022
CAPITAL en Fin d'exercice					
Capital social	17 669 000	17 669 000	17 669 000	17 669 000	17 669 000
Nombre d'actions ordinaires	17 669 000	17 669 000	17 669 000	17 669 000	17 669 000
Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT					
Chiffre d'affaires (hors taxes)	56 584 792	59 584 580	62 085 814	64 723 680	69 161 832
Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	1 700 552	985 841	1 554 823	1 778 547	1 684 113
Impôts sur les bénéfices	113 675	48 660	233 064	218 156	196 948
Participation des salariés			15 838	30 969	45 418
Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	694 641	587 358	684 470	890 319	922 429
Résultat distribué		1 310 838	353 380	706 760	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.					
Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions					
Dividende attribué					
PERSONNEL					
Effectif moyen salarié	204	226	236	222	205
Montant de la masse salariale	4 216 993	4 642 941	5 012 165	5 010 293	5 217 356
Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 727 456	1 877 155	1 518 381	1 435 691	1 414 413