

RCS : REIMS Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00668 Numéro SIREN : 804 259 232 Nom ou dénomination : LE CHENE
--

Ce dépôt a été enregistré le 09/09/2022 sous le numéro de dépôt 7156

Comptes annuels

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME



SAS LE CHENE

LA MALADRIE
51150 BISSEUIL
Tél. 0326523344
Fax. 0326589400
APE : 6420Z -
Siret : 80425923200010

mazars

MAZARS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
37 Rue René Cassin

51430 Bezannes

Tél : 03.26.79.75.00

Fax : 03.26.79.74.74

Courriel : reims@mazars.fr

Web : www.mazars.fr

 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	13
Notes sur le compte de résultat	20
Autres informations	21

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	6 454	6 454		790
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	11 000 000		11 000 000	11 000 000
Créances rattachées aux participations	312 843		312 843	556 800
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 319 297	6 454	11 312 843	11 557 590
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	9 714		9 714	6 157
Autres créances	12 595		12 595	21 018
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	21 524		21 524	21 500
Disponibilités	428 550		428 550	405 403
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	472 383		472 383	454 077
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	11 791 680	6 454	11 785 226	12 011 667
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	11 000 000	11 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	54 845	48 421
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	46 153	254 111
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	21 622	128 466
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	11 122 621	11 430 998
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	560 922	461 948
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 620	13 585
Dettes fiscales et sociales	15 144	12 660
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	71 920	92 476
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	662 605	580 669
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	11 785 226	12 011 667
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	662 605	580 669
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	120 606	93 556
Chiffre d'affaires net	120 606	93 556
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	10	1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	120 616	93 557
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	28 830	16 603
Impôts, taxes et versements assimilés	1 688	1 793
Salaires et traitements	55 154	53 197
Charges sociales	19 470	19 240
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	790	2 044
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		3 000
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	105 932	95 877
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	14 685	-2 320
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)	4 646	130 445
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	991	1 969
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	5 637	132 414
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	5 637	132 414
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	20 321	130 094

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 576	
Sur opérations en capital	2 083	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	5 659	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	402	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	402	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	5 257	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 956	1 628
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	131 912	225 971
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	110 290	97 505
BENEFICE OU PERTE	21 622	128 466
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		130 445

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS LE CHENE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 11 785 226 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 21 622 euro.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,98 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2018

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	4 992		4 992	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 454			6 454
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	11 446		4 992	6 454
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	11 556 800	4 646	248 603	11 312 843
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	11 556 800	4 646	248 603	11 312 843
ACTIF IMMOBILISE	11 568 246	4 646	253 595	11 319 297

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euro

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLE SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SAS A.DEMILLY	193	5 366	98,814	5 500	5 500			1 587	245	
SAS A.D.V.	196	3 828	96,109	5 500	5 500	313		733	303	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	4 368	624	4 992	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 288	166		6 454
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	10 656	790	4 992	6 454
ACTIF IMMOBILISE	10 656	790	4 992	6 454

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 335 152 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	312 843		312 843
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	9 714	9 714	
Autres	12 595	12 595	
Total	335 152	22 309	312 843

Produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS S/CREANCES	4 458
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	9 714
BANQUES PRODUITS A RECEVOIR	5 069
Total	19 241

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 11 000 000,00 euro décomposé en 110 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	110 000	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	110 000	100,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 08/03/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	128 466
Prélèvements sur les réserves	207 958
Total des origines	336 424
Affectations aux réserves	6 424
Distributions	330 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	336 424

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	11 000 000				11 000 000
Primes d'émission					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	48 421	6 424			54 845
Réserves générales	254 111	-207 958			46 153
Réserves réglementées					
Report à Nouveau					
Résultat de l'exercice	128 466	-128 466	21 622		21 622
Dividendes		330 000			
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	11 430 998		21 622		11 122 621

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 662 605 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	560 922	560 922		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 620	14 620		
Dettes fiscales et sociales	15 144	15 144		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	71 920	71 920		
Produits constatés d'avance				
Total	662 605	662 605		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	560 922			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 560 922 euro.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	2 676
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	649
RRR ET AVOIRS A ACCORDER	11 387
Total	14 712

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/12/2021
Prestations de services France	120 606
TOTAL	120 606

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 309 euro

Honoraire des autres services : 0 euro

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 6 640 euro

- Part des engagements qui ont été contractés au profit de dirigeants : 6 640 euro

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC n°2013-02 datant du 7 novembre 2013.

LE CHENE
Société par actions simplifiée au capital de 11 000 000 euros
Siège social : La Maladrie, 51150 BISSEUIL
804 259 232 RCS REIMS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation
du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 21 622,48 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	21 622,48 euros
A la réserve légale	1 082,00 euros

Solde	20 540,48 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 66 693,56 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

330 000,00 euros, soit 3,00 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 330 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

330 000,00 euros, soit 3,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 330 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

330 000,00 euros, soit 3,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 330 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Alain DEMILLY

