RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00871
Numéro SIREN : 447 986 688
Nom ou dénomination : GROUPE CHESSE

Ce dépôt a été enregistré le 07/11/2022 sous le numéro de dépôt 24958

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Crowe

Becouze
Membre indépendant
de Crowe Global

COMPTES ANNUELS 2021

Période du 01/10/2020 au 31/12/2021

SAS GROUPE CHESSE

1 T PL Sainte Elizabeth - 44000 Nantes

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE PRESIDENT

28 juin 2022 | 12:05 CEST

DocuSigned by:
CHESSE Pascal
A514FDC99D7F45F...

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2020 au 31/12/2021			Au 30/09/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 400	5 400		3 369
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 923	2 923		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	3 086 854		3 086 854	3 085 864
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	**3 095 176**	**8 323**	**3 086 854**	**3 089 233**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	333 394		333 394	410 749
Autres	11 892 458		11 892 458	6 043 317
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				1 000 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**855 468**		**855 468**	**3 417 268**
Charges constatées d'avance				**6 022**
ACTIF CIRCULANT	**13 081 320**		**13 081 320**	**10 877 355**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**16 176 496**	**8 323**	**16 168 174**	**13 966 588**

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/10/2020 Au 31/12/2021	Du 01/10/2019 Au 30/09/2020
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	2 500 250	2 500 250	456 250
Prime d'émission, de fusion, d'apport			282 905	282 905
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		45 625	45 625
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		2 559 472	4 435 372
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**223 266**	**168 099**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			34 620	34 620
CAPITAUX PROPRES			**5 646 138**	**5 422 872**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		2 833 383	3 099 699
	- Financières diverses		6 443 634	5 079 013
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		1 076 597	258 555
	- Fiscales et sociales		155 024	103 669
	- Sur immobilisations et comptes rattachés		1 980	2 780
Autres dettes			11 418	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES			**10 522 036**	**8 543 716**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF			**16 168 174**	**13 966 588**

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2020 au 31/12/2021			Au 30/09/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
Production vendue : - De services	1 495 058		1 495 058	1 278 706
Chiffre d'affaires net	**1 495 058**		**1 495 058**	**1 278 706**
Production : - Stockée				
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			53 033	1 722
Autres produits			10 774	
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 558 865**	**1 280 428**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			1 255 228	1 076 804
Impôts, taxes et versements assimilés			4 407	2 571
Salaires et traitements			384 898	187 177
Charges sociales			159 730	16 517
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			3 369	2 031
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			10	2
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 807 643**	**1 285 101**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**-248 778**	**-4 673**
Bénéfice attribué ou perte transférée			**2 062 390**	**983 864**
Perte supportée ou bénéfice transféré			**1 622 248**	**767 051**
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			137 546	26 073
Autres intérêts et produits assimilés			5 793	2 955
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**143 339**	**29 027**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			85 334	20 656
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			**85 334**	**20 656**
RÉSULTAT FINANCIER			**58 004**	**8 372**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			**249 368**	**220 511**

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2021	Au 30/09/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 100	40
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**5 100**	**40**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 100	60
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**5 100**	**60**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		**-20**
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	**26 102**	**52 392**
TOTAL DES PRODUITS	**3 769 694**	**2 293 360**
TOTAL DES CHARGES	**3 546 428**	**2 125 260**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**223 266**	**168 099**

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code de commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 16 168 174 ,€uros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 223 266 €uros.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 31/12/2021.

L'exercice précédent clos le 30 septembre 2020 avait une durée de 12 mois.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

Faits caractéristiques

Antérieurement en Société à Responsabilité Limitée, la société Groupe CHESSE a été transformée en Société par Actions Simplifiée lors de l'AGE du 5 juillet 2021.

Une augmentation de capital d'un montant de 2 044 000 €uros a été décidée lors de l'AGE du 5 juillet 2021, par incorporations de réserves pour le même montant. L'augmentation de capital réalisée se traduit par une élévation de la valeur nominale des actions, passant de 50 €uros à 274 €uros.
Le nouveau capital se porte à 2 500 250 €uros, réparti en 9 125 Actions de 274 €uros chacune.

L'émergence et l'expansion de la COVID-19 depuis l'année 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales sur le plan mondial. Certaines filiales de la SAS GROUPE CHESSE ont consenti, sur 2021, à des abandons de loyers au titre du mois de novembre 2020.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

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

Elles ne comprennent pas les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

- Matériel et mobilier de bureau 3 à 10 ans,

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Prise en compte des résultats des filiales

La société a comptabilisé en produits à recevoir ou en charges à payer sa quote-part des résultats 2021 des filiales soumises au régime fiscal des sociétés de personnes qui clôturent leur exercice au 31 décembre 2021.

Les comptes clos au 31 décembre 2021 de la SAS CHESSE comprennent, outre la quote-part décrite ci-dessus, la quote-part des résultats 2020 des filiales soumises au régime fiscal des sociétés de personnes qui ont clôturé leur exercice au 31 décembre 2020.

Il s'en suit que l'exercice intègre la quote-part de résultat de 2 années des sociétés clôturant l'année précédente au 31 décembre 2020.

La société a comptabilisé en produits à recevoir ou en charges à payer, sa quote-part des résultats 2021 des filiales soumises au régime fiscal des sociétés de personnes qui clôturent leur exercice au 31 décembre 2021 mais dont l'exercice précédent clôturait au 30 septembre 2020. Le résultat ainsi intégré est un résultat réalisé sur 15 mois contre 12 mois l'année précédente.

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 400		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**5 400**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	2 923		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 923**		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	3 085 864		990
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**3 085 864**		**990**
TOTAL GÉNÉRAL	**3 094 186**		**990**

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			5 400	
TOTAL			**5 400**	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mob.			2 923	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**2 923**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations			3 086 854	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			**3 086 854**	
TOTAL GÉNÉRAL			**3 095 176**	

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	**Montant au début de l'exercice**	**Augment.**	**Diminut.**	**Montant en fin d'exercice**
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 031	3 369		5 400
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**2 031**	**3 369**		**5 400**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 923			2 923
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 923**			**2 923**
TOTAL GÉNÉRAL	**4 953**	**3 369**		**8 323**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	**Dotations**			**Reprises**			**Mvt net des amort. à la fin de l'ex.**
	Différentiel de durée	**Mode dégressif**	**Amort. fiscal exceptionnel**	**Différentiel de durée**	**Mode dégressif**	**Amort. fiscal exceptionnel**	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
Provisions pour : - Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	34 620			34 620
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	**34 620**			**34 620**
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges				
Provisions pour : - Garanties données aux clients				
Provisions pour : - Pertes sur marché à terme				
Provisions pour : - Amendes et pénalités				
Provisions pour : - Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
Provisions pour : - Impôts				
Provisions pour : - Renouvellement des immobilisations				
Provisions pour : - Gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour : - Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles				
Immobilisations : - Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
Immobilisations : - Titres de participation				
Immobilisations : - Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL	**34 620**			**34 620**
Dont dotations et reprises : - D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
Dont dotations et reprises : - Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	333 394	333 394	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 704	4 704	
Impôts sur les bénéfices	29 796	29 796	
Taxe sur la valeur ajoutée	205 945	205 945	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	11 645 132	11 645 132	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	6 881	6 881	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**12 225 852**	**12 225 852**	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine	2 833 383	621 510	2 137 534	74 339
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	54 000	27 000	27 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 076 597	1 076 597		
Personnel et comptes rattachés	48 170	48 170		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 165	50 165		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	53 575	53 575		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 113	3 113		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 980	1 980		
Groupe et associés (2)	6 389 634	6 389 634		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	11 418	11 418		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**10 522 036**	**8 283 163**	**2 164 534**	**74 339**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	261 665			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 30/09/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 059 506	216 092
Dettes fiscales et sociales	82 055	31 676
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 418	
TOTAL	**1 152 979**	**247 768**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 30/09/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 059 505.99	216 092.12
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	*1 059 505.99*	*216 092.12*
Dettes fiscales et sociales	82 055.01	31 675.50
42820000 Provisions conges payes	*19 670.00*	*1 487.63*
42860000 Personnel : charges à payer	*28 500.00*	*10 000.00*
43860000 Charges a payer	*23 356.00*	*17 326.37*
43861000 Abondement à payer	*8 915.00*	
44860000 Etat : charges à payer		*2 861.50*
44862000 Taxe apprentissage	*931.85*	
44863000 Formation continue	*682.16*	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 418.40	
41982000 Clients - avoirs à établir groupe	*11 418.40*	
TOTAL	**1 152 979.40**	**247 767.62**

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 30/09/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	98 340	324 689
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**98 340**	**324 689**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 30/09/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	98 339.96	324 688.79
41810000 Clients factures a etablir	*14 277.00*	*324 688.79*
41812000 Clients - factures à établir groupe	*84 062.96*	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**98 339.96**	**324 688.79**

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 30/09/2020
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 30/09/2020
Charges :	- D'exploitation		6 022
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			**6 022**

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	9 125	50.00000	456 250
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		224.00000	2 044 000
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	9 125	274.00000	2 500 250

Une augmentation de capital d'un montant de 2 044 000 €uros a été décidée lors de l'AGE du 5 juillet 2021, par incorporations de réserves pour le même montant. L'augmentation de capital réalisée se traduit par une élévation de la valeur nominale des actions, passant de 50 €uros à 274 €uros. Le nouveau capital se porte à 2 500 250 €uros, réparti en 9 125 Actions de 274€uros chacune.

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	10 827 745
Indemnités de départ en retraite	53 859
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	15 401 980
TOTAL	**26 283 584**

Commentaires

Les PGE-COVID19 sont garantis par la BPI. Le capital restant dû au 31 décembre 2021 est de 2 884 560 €uros.

Le prêt souscrit auprès du crédit agricole, pour un montant de 275 000 € à l'origine fait l'objet d'une Caution au titre du Fonds de Garantie Atout PME. Le capital restant dû au 31 décembre 2021 est de 181 799 €uros.

Les autres engagements sont composés :
- du capital à libérer sur les filiales et participations : 1 980 €
- des engagements donnés aux crédits bailleurs des filiales et participations : 15 400 000 €, correspondant au montant à l'origine.

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	**3**	

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital --- Capitaux propres	Q.P. détenue --- Divid. encaiss.	Val. brute titres --- Val. nette titres	Prêts avances --- Cautions	Chiffre d'affaires --- Résultat
383557832 SAS CHESSE	1 000 000	100.00	1 729 710	-805 182	2 101 012
1 T place Saine Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES	5 555 530		1 729 710		288 290
479679557 SNC BLANC CARROI	10 000	95.00	9 500	-3 124 734	1 538 546
1 T place Saine Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			9 500		607 772
382288074 SNC GABRIEL PERI	1 524	50.00	27	404 467	277 179
1 T Place Sainte Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			27		125 349
480560143 SNC LES TROIS FOSSES	10 000	95.00	9 525	229 541	316 423
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			9 525		51 973
489979708 SCI DUGUAY TROUIN	1 000	99.00	990	33 163	148 903
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			990		-1 749

Participations	Capital --- Capitaux propres	Q.P. détenue --- Divid. encaiss.	Val. brute titres --- Val. nette titres	Prêts avances --- Cautions	Chiffre d'affaires --- Résultat
514976976 SARL LES PORTES DU GATINAIS	10 000	20.00	2 000		15 813
7 place d'Iena	---	---	---	---	---
75116 PARIS			2 000		-282 843

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital Capitaux propres	Q.P. détenue Divid. encaiss.	Val. brute titres Val. nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
489984948 SCI CHAMPS DE LA DISPUTE	1 000	99.00	990	358 553	215 771
1 T Place Ste Elisabeth					
44000 NANTES			990		85 874
495204695 SCI DU PEURON	1 000	99.00	990	166 448	
9, rue du jeu de paume					
79100 THOUARS			990		-35 877
493203202 SCI LES PORTES DE TAVERS	1 000	99.00	990	204 204	620
1 T Place Ste Elisabeth					
44000 NANTES			990		-49 355
495207466 SCI LES CHAMPS DE LONGCHAMPS	1 000	99.00	990	65 023	232 357
1 T Place Ste Elisabeth					
44000 NANTES			990		13 379
454063785 SCI LES JARDINS D'ETALONDES	10 000	50.00	45 727	529 655	408 071
Rue de la briqueterie					
76260 EU			45 727		94 839

Participations	Capital Capitaux propres	Q.P. détenue Divid. encaiss.	Val. brute titres Val. nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital Capitaux propres	Q.P. détenue Divid. encaiss.	Val. brute titres Val. nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
493468151 SCI PONT DES GALETS	1 000	99.00	990	219 054	86 465
9, rue du jeu de paume					
79100 THOUARS			990		42 706
354051153 SNC HELIANTHE	30 000	50.00	718 519	-318 265	74 716
3, rue Gaspar Monge					
86130 JAUNAY-CLAN	488		718 519		25 497
813495389 SCI LE PONT CORNE	1 000	99.00	990	75 584	184 408
1 T Place Ste Elisabeth					
44000 NANTES			990		69 485
432909711 SCI SAINT AUBIN LES CHATEAUX	450 000	100.00	434 754	709 395	27 315
1 T Place Ste Elisabeth					
44000 NANTES	-604 263		434 754		-32 336
514405836 SCI SERPAS	1 000	50.00	500	58 017	83 200
1 T Place Ste Elisabeth					
44000 NANTES			500		38 087

Participations	Capital Capitaux propres	Q.P. détenue Divid. encaiss.	Val. brute titres Val. nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital --- Capitaux propres	Q.P. détenue --- Divid. encaiss.	Val. brute titres --- Val. nette titres	Prêts avances --- Cautions	Chiffre d'affaires --- Résultat
508119617 SNC LA COLLERAYE	10 000	95.00	9 500	69 451	2 646 576
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			9 500		-313 568
515011138 SCI FONCIERE SAINT MAUR	1 000	50.00	500	37 714	263 342
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			500		-173 980
499286128 SCI SAINT LAUD	1 000	99.00	990	164 579	8 265
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			990		-22 947
508231719 SNC GRAND RETZ	10 000	95.00	9 500	164 579	8 265
9, rue du jeu de paume	---	---	---	---	---
79100 THOUARS			9 500		-1 450
518619051 SNC EMACITAS	10 000	95.00	9 500	22 193	
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			9 500		-54 102

Participations	Capital --- Capitaux propres	Q.P. détenue --- Divid. encaiss.	Val. brute titres --- Val. nette titres	Prêts avances --- Cautions	Chiffre d'affaires --- Résultat

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital Capitaux propres	Q.P. détenue Divid. encaiss.	Val. brute titres Val. nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
518642285 SNC LES ALLEES GESTINA	10 000	95.00	9 500	-126 349	648 670
1 T Place Ste Elisabeth					
44000 NANTES			9 500		49 075
524241734 SNC LES PRES BLANCS	10 000	95.00	9 500	1 809 444	
1 T Place Ste Elisabeth					
44000 NANTES			9 500		-29 326
531867331 SNC CARREO	10 000	95.00	9 500	1 981	528 354
1 T Place Ste Elisabeth					
44000 NANTES			9 500		319 284
535031124 SNC LE PETIT CHABAN	10 000	95.00	9 500	188 576	90 066
1 T Place Ste Elisabeth					
44000 NANTES			9 500		-35 284
529607228 SNC PONT D'OUIT	10 000	95.00	9 500	-168 809	642 661
1 T Place Ste Elisabeth					
44000 NANTES			9 500		81 307

Participations	Capital Capitaux propres	Q.P. détenue Divid. encaiss.	Val. brute titres Val. nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital --- Capitaux propres	Q.P. détenue --- Divid. encaiss.	Val. brute titres --- Val. nette titres	Prêts avances --- Cautions	Chiffre d'affaires --- Résultat
539690115 SNC CAP EMERAUDE	10 000	95.00	9 500	1 218 923	2 569 379
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			9 500		-235 969
790456743 SCI LE PETIT CHABAN	1 000	99.00	990	-21 596	283 754
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			990		-18 621
800403123 SCI FONCIERE M&C	1 200	50.00	600	315 493	133 249
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			600		30 903
801523671 SCI TOUR D'AUVERGNE	1 000	99.00	990	529 359	378 451
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			990		64 231
807908603 SCI PRAIRIE AU DUC	1 000	99.00	990	-12 982	384 230
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			990		106 472

Participations	Capital --- Capitaux propres	Q.P. détenue --- Divid. encaiss.	Val. brute titres --- Val. nette titres	Prêts avances --- Cautions	Chiffre d'affaires --- Résultat

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital Capitaux propres	Q.P. détenue Divid. encaiss.	Val. brute titres Val. nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
815042759 SCI REDON BARGE ROUSSE	1 000	50.00	500	478 105	632 594
11 allée du Président ROOSEVELT					
31000 TOULOUSE			500		48 308
752700005 SNC PONDI AVENUE	1 000	95.00	2	-11 654	
1 T Place Ste Elisabeth					
44000 NANTES			2		-1 594
750661332 SNC ATLAN 3	3 000	95.00	2 850	-9 294	
1 T Place Ste Elisabeth					
44000 NANTES			2 850		98 833
838036028 SNC LES GUES	10 000	95.00	9 500	-326 040	
1 T Place Ste Elisabeth					
44000 NANTES			9 500		-100 124
829160035 SCI RUBIX CUBE	1 000	50.00	500	506 167	630 990
2 Place du Général GIRAUD					
35000 RENNES			500		-72 481

Participations	Capital Capitaux propres	Q.P. détenue Divid. encaiss.	Val. brute titres Val. nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital --- Capitaux propres	Q.P. détenue --- Divid. encaiss.	Val. brute titres --- Val. nette titres	Prêts avances --- Cautions	Chiffre d'affaires --- Résultat
842830911 SARL ILE SAUVAGE	10 000	100.00	10 000	386 007	124 570
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES	-5 235		10 000		-4 820
838045136 SNC ILE SAUVAGE	10 000	95.00	9 500	150 000	4 058
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			9 500		-78 547
838021236 SCI LES CAPUCINS	1 000	99.00	990	26 467	71 814
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			990		-246
843279936 SCI LES SORINIERES	1 000	99.00	990	57 806	278 409
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			990		-16 478
889279907 SCI CARQUEFOU	1 000	99.00	990	50 750	
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			990		-3 413

Participations	Capital --- Capitaux propres	Q.P. détenue --- Divid. encaiss.	Val. brute titres --- Val. nette titres	Prêts avances --- Cautions	Chiffre d'affaires --- Résultat

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital --- Capitaux propres	Q.P. détenue --- Divid. encaiss.	Val. brute titres --- Val. nette titres	Prêts avances --- Cautions	Chiffre d'affaires --- Résultat
889461356 SCI REPUBLIQUE	1 000	99.00	990	420 125	
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			990		-49 636
903462679 SCI LA NOUE BRAS DE FER	1 000	99.00	990	2 397	
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			990		-2 733
843578204 SCI LA BELLE VIE	1 000	50.00	500	52 560	
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			500		-1 851
885064543 SCI BAUD COMMERCES	1 000	80.00	800	357 378	37 388
1 T Place Ste Elisabeth	---	---	---	---	---
44000 NANTES			800		146 432

Participations	Capital --- Capitaux propres	Q.P. détenue --- Divid. encaiss.	Val. brute titres --- Val. nette titres	Prêts avances --- Cautions	Chiffre d'affaires --- Résultat

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

GROUPE CHESSE
Société par actions simplifiée
au capital de 2 500 250 euros
Siège social : 1 ter Place Sainte Elisabeth - 44000 NANTES
447 986 688 RCS NANTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
DU 20 JUIN 2022

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

QUATRIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 223 266,29 euros de la manière suivante :

Origine du résultat à affecter :

- Bénéfice de l'exercice :	223 266,29 euros
- Prélèvement sur le compte « autres réserves » : *Lequel s'élève ainsi à 2 222 688,07 euros*	336 783,71 euros
Total :	560 050,00 euros

Affectation :

- Réserve légale : *Laquelle s'élève ainsi à 250 025 euros*	204 400,00 euros
- Dividendes préciputaires : *Soit 450 euros par actions de préférence*	205 650,00 euros
- Dividendes ordinaires : *Soit environ 16,44 euros par actions*	150 000,00 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 4 juillet 2022.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

DocuSign Envelope ID: 99FAA434-B8B7-46B1-8D39-A04D9B4CB9BB

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

<u>Vote de l'Assemblée Générale du 20 juin 2022</u> :

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

Certifié conforme
LE PRESIDENT
28 juin 2022 | 12:05 CEST

DocuSigned by:
CHESSE Pascal
A514FDC99D7F45F...