

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 11/07/2023 sous le numéro de dépôt 4880

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 15 MAI 2023

Proposition de la résolution d'affectation
du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 103 337,94 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	103 337,94 euros
A la réserve légale	5 167,00 euros
Solde	98 170,94 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 164 864,50 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 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

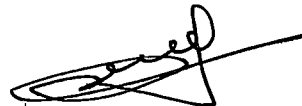
Exercice clos le 31 décembre 2021 :

Néant.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 mai 2023

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

Certifié conforme
Le Président
Alain DEMILLY



Comptes annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

LE CHENE

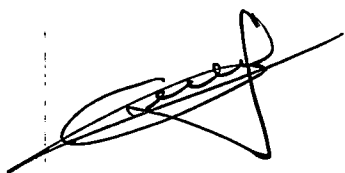
LA MALADRIE
51150 BISSEUIL

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	12
Notes sur le compte de résultat	19

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
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	10 589	7 093	3 496	
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	107 741		107 741	312 843
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 118 330	7 093	11 111 237	11 312 843
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
Autres créances	6 965		6 965	12 595
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	21 547	1 341	20 205	21 524
Disponibilités	685 760		685 760	428 550
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	714 271	1 341	712 930	472 383
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	11 832 601	8 434	11 824 167	11 785 226
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	11 000 000	11 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	55 927	54 845
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	66 694	46 153
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	103 338	21 622
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	11 225 959	11 122 621
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	560 922
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 336	14 620
Dettes fiscales et sociales	9 015	15 144
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 935	71 920
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	598 208	662 605
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	11 824 167	11 785 226
(1) Dont à plus d'un an (a)		662 605
(1) Dont à moins d'un an (a)	598 208	
(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

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	110 054	120 606
Chiffre d'affaires net	110 054	120 606
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	84	
Autres produits	1	10
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	110 139	120 616
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)	19 240	28 830
Impôts, taxes et versements assimilés	818	1 688
Salaires et traitements	64 743	55 154
Charges sociales	23 387	19 470
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	639	790
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	108 827	105 932
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 312	14 685
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)	103 283	4 646
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 359	991
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)	104 642	5 637
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 341	
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 341	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	103 301	5 637
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	104 613	20 321

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
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)	1 275	3 956
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	214 781	131 912
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	111 443	110 290
BENEFICE OU PERTE	103 338	21 622
(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	3 883	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : LE CHENE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 11 824 167 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 103 338 euro.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2022 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.

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 aménagement des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels - Installations générales, agencements aménagement divers - Matériel de transport - Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers - Immobilisations corporelles en cours - Avances et acomptes	6 454	4 134		10 589
Immobilisations corporelles	6 454	4 134		10 589
- Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières	11 312 843	99 400	304 502	11 107 741
Immobilisations financières	11 312 843	99 400	304 502	11 107 741
ACTIF IMMOBILISE	11 319 297	103 534	304 502	11 118 330

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		4 134	99 400	103 534
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		4 134	99 400	103 534
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			304 502	304 502
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			304 502	304 502

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				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 454	639		7 093
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	6 454	639		7 093
ACTIF IMMOBILISE	6 454	639		7 093

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 114 706 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 :	107 741		107 741
Créances rattachées à des participations	107 741		107 741
Créances de l'actif circulant :	6 965	6 965	
Autres	6 965	6 965	
Total	114 706	6 965	107 741

Produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS S/CREANCES	3 883
BANQUES PRODUITS A RECEVOIR	5 614
Total	9 497

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

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	21 622
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	21 622
Affectations aux réserves	21 622
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	21 622

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	11 000 000				11 000 000
Primes d'émission					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	54 845	1 082			55 927
Réserves générales	46 153	20 540			66 694
Réserves réglementées					
Report à Nouveau					
Résultat de l'exercice	21 622	-21 622	103 338		103 338
Dividendes					
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	11 122 621		103 338		11 225 959

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 598 208 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	16 336	16 336		
Dettes fiscales et sociales	9 015	9 015		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	11 935	11 935		
Produits constatés d'avance				
Total	598 208	598 208		
(*) 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	2 825
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	6
RRR ET AVOIRS A ACCORDER	11 935
Total	14 766

Notes sur le compte de résultat**Chiffre d'affaires****Répartition par secteur d'activité**

Secteur d'activité	31/12/2022
Prestations de services	110 054
TOTAL	110 054