RCS : ST DENIS DE LA REUNION
Code greffe : 9741

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST DENIS DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00069
Numéro SIREN : 322 099 078
Nom ou dénomination : J. CHATEL

Ce dépôt a été enregistré le 17/08/2020 sous le numéro de dépôt B2020/002521

J. CHATEL S.A
Capital de 251 360€
Siège Social : 10 Rue de Nice
97400 SAINT DENIS
SIRET : 322 099 078 00030
Tél : 0262 97 99 10 - Fax : 0262 29 16 64
E-mail : chatel@runnet.com

N° 2050-SD 2018

(1) **BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : J.CHATEL S.A
Adresse de l'entreprise : 10 RUE DE NICE 97400 SAINT DENIS
Numéro SIRET* : 3 2 2 0 9 9 0 7 8 0 0 0 3 0
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12
Durée de l'exercice précédent * :
Néant * :

Exercice N clos le, 31/12/2017

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	125 647	AO	125 647
	Constructions	AP	3 144 241	AQ 1 280 198	1 864 042
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT		AU	
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	8 697 978	CV	8 697 978
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	51 436	BE	51 436
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	10 000	BI	10 000
	TOTAL (II)	BJ	12 029 302	BK 1 280 198	10 749 104
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	64 698	BW	64 698
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	4 693	BY	4 693
	Autres créances (3)	BZ	2 040 463	CA	2 040 463
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	69 379	CG	69 379
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI	
	TOTAL (III)	CJ	2 179 233	CK	2 179 233
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	14 208 535	1A 1 280 198	12 928 337

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR 4 693

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

N° 2051-SD 2018

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

Désignation de l'entreprise : J.CHATEL S.A — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 251 360)	DA	251 360
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	204 022
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	27 650
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	4 794 421
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	678 111
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	775 998
	TOTAL (I)	DL	6 731 561
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 625 472
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 282 984
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	194 727
	Dettes fiscales et sociales	DY	20 000
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	73 593
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	6 196 775
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	12 928 337

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 854 575
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

J. CHATEL S.A.
Capital : 251 360 €
Siège social : 10 rue de Nice - 97400 ST DENIS
RCS : B 322 099 078

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2018

L'an deux mil dix-huit, le jeudi vingt-huit juin, à l'issue du Conseil d'administration tenu à 14 heures, les actionnaires de la Société se sont réunis en Assemblée Générale, au 10 rue de Nice, à Saint-Denis, sur convocation faite par le Conseil d'Administration.

« ...
...
Plus personne ne demandant la parole, le Président met ensuite successivement aux voix les résolutions suivantes :
...
...

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice 2017 comme suit :

Report à nouveau antérieur (impact sortie ACG Management en janvier 2017)	**: 4 794 420,54 €**
Résultat net de l'exercice	: 678 110,89 €
Résultat en instance d'affectation	: 5 472 531,43 €
Affectation des résultats	
Distribution de dividendes	: 549 850,00 € (soit 35 € x 15 710 parts)
Report à nouveau	**: 4 922 681,43 €**

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.
...
... »

Fait à Saint-Denis,
Le 30 juillet 2020

Le Président,
Jean Chatel

J. CHATEL S.A
Capital de 251 360€
Siège Social : 10 Rue de Nice
97400 SAINT DENIS
SIRET : 322 099 078 00030
Tél : 0262 97 99 10 - Fax : 0262 29 16 64
E-mail : chatel@runnet.com

Correspondant MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

JEAN CHATEL S.A.

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2017

commissaire
aux comptes

Correspondant MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

JEAN CHATEL S.A.

Société Anonyme au capital de 276 496 euros
Siège social : 10 rue de Nice - 97400 SAINT DENIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

Aux Actionnaires,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **JEAN CHATEL** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

.../...

Correspondant MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

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 :

- Titres de participation : la société JEAN CHATEL SA est une holding ; dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à apprécier la présentation et la valorisation du portefeuille de participations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ACTIONNAIRES

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 Conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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 Conseil d'administration.

.../...

Correspondant MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

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.

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

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

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Saint-Denis, le 14 juin 2018

Le Commissaire aux comptes :

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

Norbert TRESFELS

Bilan Actif

J.CHATEL S.A

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 06/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	125 647		125 647	125 647
Constructions	3 144 241	1 280 198	1 864 042	2 121 054
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**3 269 888**	**1 280 198**	**1 989 690**	**2 246 701**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	8 697 978		8 697 978	8 696 678
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	51 436		51 436	51 436
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 000		10 000	10 000
TOTAL immobilisations financières :	**8 759 414**		**8 759 414**	**8 758 114**
ACTIF IMMOBILISÉ	**12 029 302**	**1 280 198**	**10 749 104**	**11 004 815**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	64 698		64 698	63 778
Créances clients et comptes rattachés	4 693		4 693	4 693
Autres créances	2 040 463		2 040 463	1 631 819
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**2 109 854**		**2 109 854**	**1 700 090**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	69 379		69 379	3 643 254
Charges constatées d'avance				444
TOTAL disponibilités et divers :	**69 379**		**69 379**	**3 643 698**
ACTIF CIRCULANT	**2 179 233**		**2 179 233**	**5 343 788**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				274 567
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	14 208 535	1 280 198	12 928 337	16 623 169

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Sage

Bilan Passif

J.CHATEL S.A

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 06/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	251 360	251 360	276 496
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			204 022	1 178 891
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			27 650	27 650
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			4 794 421	4 808 174
Résultat de l'exercice			678 111	612 542
		TOTAL situation nette :	**5 955 563**	**6 903 753**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			775 998	620 798
		CAPITAUX PROPRES	**6 731 561**	**7 524 551**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				1 823 700
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			3 625 472	4 450 032
Emprunts et dettes financières divers			2 282 984	2 602 519
		TOTAL dettes financières :	**5 908 456**	**8 876 251**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			194 727	191 609
Dettes fiscales et sociales			20 000	20 000
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			73 593	10 759
		TOTAL dettes diverses :	**288 319**	**222 368**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**6 196 775**	**9 098 619**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	12 928 337	16 623 169

Comptes annuels annexés au rapp... du commissaire aux comptes

© Sage

ANNEXE
(Article 8 du code de commerce)

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2017.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2017.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ont été préparés conformément au règlement ANC 2016-07 relatif au plan comptable général, homologué par arrêté du 26/12/2016, dans le respect des principes de prudence et d'indépendance des exercices, et de continuité d'exploitation. L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.
Les méthodes d'évaluations retenues, pour cet exercice, n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

I- SITUATION ET ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE

1. Sortie des Fonds RUN CROISSANCE et RUN DEVELOPPEMENT

La cession au 1er janvier 2017 des OC et ABSA anciennement détenues par les fonds RUN CROISSANCE et RUN DEVELOPPEMENT, pour un prix global de 3 450 k€, a été mise en œuvre.

Ces opérations ont donc abouti à une réduction du capital social, d'un montant de 25 136 €.

Pour rappel, cette cession a été financée par :
. Un emprunt BFCOI de 2 000 k€, sur 6 ans, au taux nominal de 2,45%
. Un emprunt BFCOI de 1 450 k€, sur 6 ans, au taux nominal de 2,25%

2. Ventes immobilières J. CHATEL SA

Les cessions d'actifs qui ont été réalisées au 31 décembre 2017 ont concerné :

- La vente, en date du 22 décembre 2017 d'un ensemble immobilier (appartement T2 immeuble Baies-Roses en rez-de-chaussée) situé 72 avenue Eudoxie Nonge à Saint-Denis, à Mmes Annie Robert, Nadine Prud'homme et Mr William Prud'homme, pour un prix de vente de 115 k€.

- La vente, en date du 10 août 2017, d'un appartement T4 situé dans un ensemble immobilier au 72 avenue Eudoxie Nonge, 97490 Sainte-Clotilde, aux époux CADET pour prix de vente de 195 k€

3. Dividende des filiales

Les produits financiers de la société au 31 décembre 2017 tiennent par ailleurs compte des dividendes perçus des filiales :

J. CHATEL SARL	785 K€
Réunionnaise du Rhum	539 K€
SCCV LES FILAOS	95 K€

INTEGRATION FISCALE

Régime de groupe de sociétés à compter du 1er Janvier 1998 – régime reconduit tacitement tous les 5 ans a/c du 1/1/2003.

Article 223 A et suivants du Code Général des Impôts

Comptes individuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

LISTE DES FILIALES MEMBRES DU GROUPE FISCAL

Désignation	Adresse	Répartition du capital
J.CHATEL SARL 322 612 771 00038	80 rue Adolphe Pegoud 97438 Sainte Marie	J. CHATEL SA.....99 % Divers..... 1 %
J.CHATEL S.A 322 099 078 00030	10 rue de Nice 97400 Saint-Denis	Tête de groupe du Périmètre fiscal

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Les engagements donnés concernent :

1 - Autorisation de découvert J CHATEL SARL

- Une Caution en faveur de la Banque Française Commerciale de ST. DENIS valable jusqu'au 31 décembre 2050 au bénéfice de la SARL J. CHATEL pour un montant de deux cent mille euros (200 000 €).
-

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

2 - Garanties sur prêt CREDIT AGRICOLE 500 K€

✓ Crédit d'accompagnement
- Montant : 500 K€
- Durée : 5 ans
- Taux fixe : 2,90%
- Garanties : transmission du pacte d'actionnariat
- Caution de la SARL FINANCIERE CHATEL

3 - Garanties sur prêt BFC 2 900 K€

✓ ***Crédit financement sortie Vivéris***
- Montant : 2 000 K€
- Durée : 6 ans
- Taux fixe : 2,45%
- Caution de la SARL FINANCIERE CHATEL

✓ ***Crédit d'accompagnement***
- Montant : 900 K€
- Durée : 6 ans
- Taux fixe : 2,45%
- Caution de la SARL FINANCIERE CHATEL

4 - Garanties sur prêt BFC 1 450K€

✓ ***Crédit financement sortie Vivéris***
- Montant : 1 450 K€
- Durée : 6 ans
- Taux fixe : 2,45%
- Caution de la SARL FINANCIERE CHATEL

4 – Garanties données sur les emprunts BFC OI

Garanties de l'emprunt BFC 2 900 K€

Garanties communes aux deux tranches : 2000 k€ & 900 k€

1) Hypothèque conventionnelle de premier rang sur les dix-sept (17) biens dont la cession est à venir et ci-après décrits, à hauteur de DEUX MILLIONS NEUF CENT MILLE EUROS (2 900 000,00 EUR) en principal, plus 20% de frais et accessoires, jusqu'au complet remboursement de la créance garantie.

Durée et modalités des inscriptions :
Les inscriptions seront requises avec effet jusqu'à une date postérieure d'une année à celle de la dernière échéance du prêt, soit jusqu'au 30 décembre 2023 pour les deux tranches.

2) Engagements de l'EMPRUNTEUR et de son actionnaire principal concernant la distribution des dividendes provenant de la société J CHATEL SA

Recueillie par acte séparé en sous seing privé par le PRETEUR dont la formalisation conforme subordonne la mise à disposition des fonds : Lettre d'Intention Forte de la société FINANCIERE CHATEL, jusqu'au complet remboursement de la créance garantie.

Affectation Hypothécaire

A la sûreté et garantie du remboursement du crédit total consenti et ce en capital et intérêts, frais, indemnités et autres accessoires, et de l'exécution de toutes les obligations résultant du présent contrat, le représentant de l'EMPRUNTEUR es qualités, affecte et hypothèque au profit du PRETEUR, à hauteur de DEUX MILLIONS NEUF CENT MILLE EUROS (2 900 000,00 EUR) en capital, ce qui est accepté par son représentant.
Les inscriptions seront requises avec effet jusqu'à une date postérieure d'une année à celle de la dernière échéance des prêts, soit jusqu'au TRENTE DECEMBRE DEUX MILLE VINGT-TROIS.

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Engagements de l'emprunteur et de la société FINANCIERE CHATEL

1) Monsieur MOREAU, agissant au nom et pour le compte de la société FINANCIERE CHATEL, prend les engagements formels et irrévocables suivants :

- Proscription distributive :
* A ne pas réclamer de dividende, ni à mettre à l'ordre du jour une délibération portant sur une distribution de dividendes au titre de l'exercice 2016, sur toute l'année 2017.
* A maintenir en compte courant bloqué pendant l'année 2017, le produit du paiement desdits éventuels dividendes qui pourraient être néanmoins décidés en contradiction avec l'engagement ci-dessus.

- Limitation distributive : tant que la dette bancaire (dont celle de BFCOI) n'aura pas été remboursée prioritairement :
*A compter du 1er janvier 2018 à ne pas réclamer de dividende, ni à mettre l'ordre du jour une délibération portant sur une distribution de dividendes.
* A subordonner la mise en paiement des dividendes au parfait remboursement de la dette bancaire exigible.

2) Monsieur CHATEL, agissant au nom et pour le compte de la société J CHATEL SA ainsi qu'il est dit ci-dessus prend les engagements formels et irrévocables suivants :

- Proscription distributive :

  * A ne pas réclamer de dividende, ni à mettre à l'ordre du jour une délibération portant sur une distribution de dividendes au titre de l'exercice 2016, sur toute l'année 2017.

  * A maintenir en compte courant bloqué pendant l'année 2017, le produit du paiement desdits éventuels dividendes qui pourraient être néanmoins décidés en contradiction avec l'engagement ci-dessus.

  - Limitation distributive : tant que la dette bancaire (dont celle de BFCOI) n'aura pas été remboursée prioritairement :

  *A compter du 1er janvier 2018 à ne pas réclamer de dividende, ni à mettre l'ordre du jour une délibération portant sur une distribution de dividendes.

  * A subordonner la mise en paiement des dividendes au parfait remboursement de la dette bancaire exigible.

  - A produire annuellement au PRETEUR les bilans audités des sociétés J CHATEL SA et FINANCIERE CHATEL sous huit (8) mois suivant les dates annuelles de clôture des exercices.

  - A transmettre, à compter de la signature de la présente convention, un point de situation semestriel sur les dix-sept (17) cessions en cours et à venir.

  En cas d'inexécution de l'un quelconque de ces engagements, le PRETEUR se réserve le droit de rendre le prêt exigible.

Garanties de l'emprunt BFC 1 450 K€

Comptes annuels et annexés au rapport du commissaire aux comptes

1) Nantissement de comptes titres financiers dans les termes des articles L211-20 et suivants du Code monétaire et financier portant sur 2 100 000 actions détenues l'EMPRUNTEUR dans la société REUNIONNAISE DU RHUM (RCS N°788868255), jusqu'au complet remboursement de la créance garantie.
2) Engagements de l'EMPRUNTEUR et de son actionnaire principal concernant la distribution des dividendes provenant de J CHATEL SA.

Recueillie par acte séparé en sous seings privé par le PRETEUR dont la formalisation conforme subordonne la mise à disposition des fonds :
Lettre d'Intention Forte de la société FINANCIERE CHATEL, jusqu'au complet remboursement de la créance garantie.

Nantissement des comptes instruments financiers

A la garantie du remboursement de la somme de UN MILLION QUATRE CENT CINQUANTE MILLE EUROS (1 450 000,00 EUR) constituant le montant en principal du PRET consenti par la BANQUE FRANCAISE COMMERCIALE OCEAN INDIEN, du service des intérêts et du paiement de tous frais et accessoires, l'EMPRUNTEUR (ci-après dénommé le CONSTITUANT) donne en nantissement, le compte

d'instruments financiers désigné ci-après le « COMPTE NANTI » ouvert dans les livres de :
La société dénommée REUNIONNAISE DU RHUM, société par actions simplifiée au capital de 17 800 000,00 €, ayant son siège social à SAINT-DENIS (97400), 10rue de Nice, identifiée au SIREN sous le numéro 788868255 et immatriculé au Registre du Commerce et des Sociétés de SAINT-DENIS (REUNION), désignée le « TENEUR DE COMPTE » .
Dans lequel est inscrit les instruments financiers ci-après :

DEUX MILLIONS CENT MILLE (2 100 000) ACTIONS d'une valeur nominale de UN EURO (1,00 EUR) chacune.

Au profit du PRETEUR (ci-après dénommé le BENEFICIAIRE), ce qui est accepté par son représentant.

Engagements de l'emprunteur et de la société FINANCIERE CHATEL

1) Monsieur MOREAU, agissant au nom et pour le compte de la société FINANCIERE CHATEL, prend les engagements formels et irrévocables suivants :

- Proscription distributive :
* A ne pas réclamer de dividende, ni à mettre à l'ordre du jour une délibération portant sur une distribution de dividendes au titre de l'exercice 2016, sur toute l'année 2017.
* A maintenir en compte courant bloqué pendant l'année 2017, le produit du paiement desdits éventuels dividendes qui pourraient être néanmoins décidés en contradiction avec l'engagement ci-dessus.

Comptes annuels annexés au rapport du Commissaire aux comptes

- Limitation distributive : tant que la dette bancaire (dont celle de BFCOI) n'aura pas été remboursée prioritairement :
*A compter du 1er janvier 2018 à ne pas réclamer de dividende, ni à mettre l'ordre du jour une délibération portant sur une distribution de dividendes.
* A subordonner la mise en paiement des dividendes au parfait remboursement de la dette bancaire exigible.

3) Monsieur CHATEL, agissant au nom et pour le compte de la société J CHATEL SA ainsi qu'il est dit ci-dessus prend les engagements formels et irrévocables suivants :

- Proscription distributive :
* A ne pas réclamer de dividende, ni à mettre à l'ordre du jour une délibération portant sur une distribution de dividendes au titre de l'exercice 2016, sur toute l'année 2017.
* A maintenir en compte courant bloqué pendant l'année 2017, le produit du paiement desdits éventuels dividendes qui pourraient être néanmoins décidés en contradiction avec l'engagement ci-dessus.

- Limitation distributive : tant que la dette bancaire (dont celle de BFCOI) n'aura pas été remboursée prioritairement :
*A compter du 1er janvier 2018 à ne pas réclamer de dividende, ni à mettre l'ordre du jour une délibération portant sur une distribution de dividendes.
* A subordonner la mise en paiement des dividendes au parfait remboursement de la dette bancaire exigible.
- A produire annuellement au PRETEUR les bilans audités des sociétés J CHATEL SA et FINANCIERE CHATEL sous huit (8) mois suivant les dates annuelles de clôture des exercices.
- A transmettre, à compter de la signature de la présente convention, un point de situation semestriel sur les dix-sept (17) cessions en cours et à venir.
En cas d'inexécution de l'un quelconque de ces engagements, le PRETEUR se réserve le droit de rendre le prêt exigible.

COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

I – CAPITAL SOCIAL

Le capital social est entièrement libéré. Au 31 décembre 2017, Il se compose de 15 710 actions de 16 Euros de valeur nominale, soit au total 251 360 Euros, réparti de la façon suivante :

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

ASSOCIES	NOMBRE D'ACTIONS	% DETENU
ALAIN CHATEL	3	0,02%
JEAN CHATEL	3	0,02%
GENEVIEVE MARGEOT	3	0,02%
NICOLE GAUTHIER	3	0,02%
JEAN JACQUES CHATEL JUNIOR	1	0,01%
FINANCIERE CHATEL	15 697	99,92%
TOTAL	**15 710**	**100,00%**

II – ACTIF IMMOBILISE

A – IMMOBILISATIONS CORPORELLES

- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations ou à leur coût de production).

- Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaires ou dégressifs en fonction de la durée de vie prévue :

- Constructions 20 à 25 ans
- Agencement, aménagement des constructions 8 à 10 ans

Les mouvements de la période sont présentés en détail dans les feuillets n°2054 et n°2055 de l'annexe.

B – Immobilisations financières

1) titres de participation

Date	Titres	Quantité	P.U.	Montant (€)	TOTAL
1981	J.CHATEL SARL	2 425	15,24	36 969	
1987	J.CHATEL SARL	5 000	38,11	190 561	
1987	J.CHATEL SARL	12 125	0,00	0	
1988	J.CHATEL SARL	5 000	45,73	228 673	
1988	J.CHATEL SARL	10 000	0,00	0	
1988	J.CHATEL SARL	5 000	45,73	228 673	
1988	J.CHATEL SARL	19 550	0,00	0	
1991	J.CHATEL SARL	30 000	15,24	457 348	
2008	J.CHATEL SARL	300	15,25	4 575	
2008	J.CHATEL SARL	45 900	15,25	699 975	
TOTAL J.CHATEL SARL				**1 846 774**	**1 846 774**
1997	SCI CHATEL	99	15,24	1 509	
TOTAL SCI CHATEL				**1 509**	**1 509**
2012	REUNIONNAISE DU RHUM	6000000	1	6 000 000	
TOTAL	**RDR**			**6 000 000**	**6 000 000**
		TOTAL		**7 848 283**	**7 848 283**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

2) Autres titres immobilisés

Date	Titres	Quantité	P.U.	Montant (€)
1949	SIDR	20	30.49	610
1987	SEMS SCORE	Vendus	15.24	0
1990	ANTENNE REUNION	500	15.24	7 622
1992	ANTENNE REUNION	700	15.24	10 672
1992	ANTENNE REUNION	200	15.24	3 049
1996	ANTENNE REUNION	1500	15.24	22 867
1998	SUCRERIE DE BOURBON	70	46.27	3 308
2004	SUCRERIE BOURBON (ceb)	294	11.25	3 308
TOTAL				**51 436**

3) Autres titres de participation

Date	Titres	Quantité	P.U.	Montant (€)
14/04/2014	SCCV LES ORCHIDEES	147	1	147
05/02/2015	SCCV LES FILAOS	30	10,00	300
12/02/2015	SCCV LES JASMINS	30	10,00	300
12/02/2015	SCCV LES LATANIERS BLEUS	30	10,00	300
12/02/2015	SCCV LES TREILLES	30	10,00	300
20/04/2016	NEWCO ICV	60	10,00	600
08/12/2016	SCCV ILOT 7	45	10,00	450
10/03/2017	SCCV LES BANIANS	45	10.00	450
10/03/2017	SCCV LES MANGUIERS	45	10.00	450
04/07/2017	SCCV LES POIVRIERS-OPALE/OPTIMUS	40	10.00	400
	TOTAL			3 697

4) Autres immobilisations financières 10 000 €

- Caution loyer SCI Margaut 2 000 €
- Caution loyer SCI Margaut 8 000 € (caution reprise suite à la TUP de Chatel Assurances services)

II – TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

FILIALES (en Euros)	Capital	Capitaux propres autre que le capital	Quote part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Montant des cautions et avals donnés par la société	Ca hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultats bénéfice ou perte du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette				
J CHATEL SARL 80 Rue Adolphe Pégoud 97438 SAINTE MARIE SIRET : 32261277100038	2 072 475	2 365 009	99,00%	1 846 774	1 846 774	200 000	11 254 500	792 581	784 740
REUNIONNAISE DU RHUM 10 Rue de Nice 97400 SAINT DENIS SIRET : 78888825500027	17 800 000	7 291 255	33,70%	6 000 000	6 000 000	0	1 519 992	3 757 838	539 326

Immobilisations

J.CHATEL S.A

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 06/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL Immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	125 647		
Constructions sur sol propre	3 292 522		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	104 266		95 987
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			95 987
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	**3 522 436**		**191 974**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	8 696 678		1 300
Autres titres immobilisés	51 436		
Prêts et autres immobilisations financières	10 000		
TOTAL Immobilisations financières :	**8 758 114**		**1 300**
TOTAL GÉNÉRAL	12 280 550		193 274

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établ. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			125 647	
Constructions sur sol propre		348 535	2 943 987	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			200 253	
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		95 987		
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :		**444 522**	**3 269 888**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			8 697 978	
Autres titres immobilisés			51 436	
Prêts et autres immo. financières			10 000	
TOTAL Immobilisations financières :			**8 759 414**	
TOTAL GÉNÉRAL		444 522	12 029 302	

Comptes annuels annexés au rapp
du commissaire aux comptes

© Sage

Amortissements

J.CHATEL S.A

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 06/06/18
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 210 626	116 660	121 800	1 205 686
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	64 909	9 603		74 512
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL Immobilisations corporelles :	**1 275 735**	**126 263**	**121 800**	**1 280 198**
TOTAL GÉNÉRAL	1 275 735	126 263	121 800	1 280 198

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL Immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL Immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

J.CHATEL S.A

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 06/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	620 798	155 200		775 998
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	**620 798**	**155 200**		**775 998**

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL	620 798	155 200		775 998

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

J.CHATEL S.A

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 06/06/18
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	10 000		10 000
TOTAL de l'actif immobilisé :	**10 000**		**10 000**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	4 693		4 693
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	13 549	13 549	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	151 807	151 807	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	36 672	36 672	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	19 745	19 745	
État - Divers			
Groupe et associés	1 547 745	1 547 745	
Débiteurs divers	270 946	270 946	
TOTAL de l'actif circulant :	**2 045 156**	**2 040 463**	**4 693**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
TOTAL GÉNÉRAL	2 055 156	2 040 463	14 693

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	3 625 472	725 472	2 900 000	
Emprunts et dettes financières divers	1 642 200	1 200 000	442 200	
Fournisseurs et comptes rattachés	194 727	194 727		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 000	20 000		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	640 784	640 784		
Autres dettes	73 593	73 593		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	6 196 775	2 854 575	3 342 200	

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Sage

Charges à Payer

J.CHATEL S.A

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 08/06/18
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	472
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 155
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	66 626

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Sage

Composition du Capital Social

J.CHATEL S.A

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 06/06/18
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	17281	16
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	1571	16
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	15710	16

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Sage

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

J.CHATEL S.A

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 08/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 625 000
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	3 625 000

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

© Sage