CHOLNIZ

Société par Actions Simplifiée au capital de 253.440 euros
Siège social : 538 Rue Magellan

42190 SAINT NIZIER SOUS CHARLIEU

383.512.134 R.C.S. ROANNE
N° SIRET : 383.512.134.00016

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 23 JUIN 2025

TROISIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 qui s'élève à la somme de 1.408.835 euros de la manière suivante :

- Dividendes 1.401.840 €
- Autres réserves 6.995 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 88,50 euros.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 1er juillet 2025.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale constate que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, ainsi que la partie de ceux-ci éligible ou non éligible à l'abattement mentionné à l'article 158 du Code général des impôts, ont été les suivants :

EXERCICE	31 décembre 2021	31 décembre 2022	31 décembre 2023
DIVIDENDE	871.200€	1.077.120€	1.140.480€
QUOTE PART ELIGIBLE A L'ABATTEMENT (Art. 158 du CGI)	0€	0€	0€
QUOTE PART NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT	871.200€	1.077.120€	1.140.480€

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Extrait Certifié Conforme
La Présidente

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : **CHOLNIZ S.A.S.** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 538 RUE MAGELLAN 42190 SAINT NIZIER SOUS CHARLIEU — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 3 8 3 5 1 2 1 3 4 0 0 0 1 6 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 31122024 Net 3	N-1 31122023 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH	602 542	AI	602 542	602 542
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	4 081 769	AQ	2 530 471	1 551 297	1 746 727
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 424 476	AS	1 008 947	415 528	520 363
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 717 291	AU	1 117 582	599 709	709 294
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	15 109	CV	15 109	15 109
	Créances rattachées à des participations	BB	292 888	BC	292 888	493 630
	Autres titres immobilisés	BD	1 469 808	BE	1 469 808	1 469 808
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	5 097	BI	5 097	4 925
	TOTAL (II)	BJ	**9 608 979**	BK	**4 657 000**	**4 951 978**	**5 562 398**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	10 525	BM	10 525	9 965
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	1 344 362	BU	1 344 362	1 309 857
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	102 879	BY	42	102 837	96 989
	Autres créances (3)	BZ	477 898	CA	46 412	431 486	462 634
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	2 478 710	CG		2 478 710	2 017 710
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	32 976	CI		32 976	36 101
	TOTAL (III)	CJ	**4 447 349**	CK	**46 454**	**4 400 895**	**3 933 256**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**14 056 328**	1A	**4 703 455**	**9 352 873**	**9 495 654**

Renvois : (1) Dont droit au bail: — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 297 985 — (3) Part à plus d'un an : CR

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

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

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2025

Désignation de l'entreprise **CHOLNIZ S.A.S.** — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 253 440)	DA	253 440	253 440
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	25 345	25 345
	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	1 600 874	2 740 276
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**1 408 835**	**1 141 559**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**3 288 494**	**4 160 619**
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	2 481 932	2 542 251
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 408 259	253 304
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	368	427
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 148 908	1 549 265
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 013 116	930 338
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	2 076	49 717
	Autres dettes	EA	9 720	9 733
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**6 064 379**	**5 335 035**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**9 352 873**	**9 495 654**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont 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	4 202 999	3 135 123
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	281 869	4 294

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2025

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

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	38 592 622	FB		FC	38 592 622	37 382 461
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	538 884	FH		FI	538 884	517 599
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**39 131 506**	FK		FL	**39 131 506**	**37 900 060**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	11 917	10 750
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	50 584	48 660
	Autres produits (1) (11)					FQ	16 649	9 865
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**39 210 656**	**37 969 336**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	32 403 329	31 635 100
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(34 505)	(29 036)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	84 840	83 944
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(560)	(3 335)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 589 469	1 553 410
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	360 672	342 122
	Salaires et traitements *					FY	2 214 617	2 125 956
	Charges sociales (10)					FZ	598 245	543 952
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux amortissements * (14)					GA	422 884	454 149
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	42	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	2 458	2 485
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**37 641 492**	**36 708 745**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**1 569 164**	**1 260 590**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	148 605	89 910
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	59 531	60 751
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	191 227	186 929
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	**399 363**	**337 590**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	44 263	69 878
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**44 263**	**69 878**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**355 100**	**267 712**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**1 924 264**	**1 528 302**

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise **CHOLNIZ S.A.S.** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	148 983	152 973
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		2 110
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**148 983**	**155 083**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	10 246	20 533
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	3 030	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**13 277**	**20 533**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**135 706**	**134 550**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	245 177	196 777
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	405 958	324 517
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**39 759 002**	**38 462 008**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**38 350 167**	**37 320 450**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**1 408 835**	**1 141 559**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP		
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	148 605	89 907
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	17 971	41 225
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	50 224	48 300
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)	HS		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	13 277	148 983

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Règles et Méthodes Comptables

Désignation de l'entreprise : CHOLNIZ S.A.S.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de **9 352 873** euros. et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **1 408 835** euros
L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2024** au **31/12/2024**.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Faits caracteristiques de l'exercice

Le conflit opposant l'Ukraine et la Russie n'a pas eu d'effet significatif direct sur l'activité de la société.Cependant, cet événement a eu un effet indirect sur l'activité de la société notamment compte tenu la hausse des prix de l'énergie et des matières premières

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2024** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions générales 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.

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 euros.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
* Installations agencements des constructions : 10 à 40 ans
* Parking et accès : 10 à 15 ans
* Matériel et outillage neuf : 2 à 10 ans
* Installations et aménagements divers : 3 à 20 ans
* Mobilier et matériel de bureau : 3 à 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.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Règles et Méthodes Comptables

La valeur brute de ces éléments est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée

Stocks et en cours

Les stocks de marchandises ont été évalués selon la méthode du premier entré, premier sorti ou selon le dernier prix d'achat connu selon le cas.
Cependant cette méthode ne diffère pas sensiblement de la méthode du « premier entré premier sorti » en raison de la rotation rapide des stocks.
Les ristournes accordées par les fournisseurs ont été intégrées dans la valorisation du stock.

Créances et dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est constituée

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	603 742				1 200	602 542
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**603 742**				**1 200**	**602 542**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	478 685					478 685
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	3 603 084					3 603 084
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 512 130		6 133		93 787	1 424 476
	Instal., agencement, aménagement divers	1 702 752		9 932		30 742	1 681 941
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	41 635				6 285	35 350
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**7 338 285**		**16 065**		**130 815**	**7 223 535**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	508 739				200 742	307 997
	Autres titres immobilisés	1 469 808					1 469 808
	Prêts et autres immobilisations financières	4 925		172			5 097
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 983 472**		**172**		**200 742**	**1 782 902**
	TOTAL	**9 925 499**		**16 237**		**332 757**	**9 608 979**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 200		1 200	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 200**		**1 200**	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	247 781	19 499		267 280
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	2 087 260	175 931		2 263 191
	Instal technique, matériel outillage industriels	991 767	110 967	93 787	1 008 947
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 005 316	114 503	30 742	1 089 076
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	29 776	5 014	6 285	28 505
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 361 901**	**425 914**	**130 815**	**4 657 000**
	TOTAL	**4 363 101**	**425 914**	**132 015**	**4 657 000**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles				
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation				
	Sur immobilisations autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		42		42
	Autres	46 772		360	46 412
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**46 772**	**42**	**360**	**46 454**
	TOTAL GENERAL	**46 772**	**42**	**360**	**46 454**
	Dont dotations et reprises - d'exploitation		42	360	
	Dont dotations et reprises - financières				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	292 888	292 888	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 097	5 097	
	Clients douteux ou litigieux	399	399	
	Autres créances clients	102 480	102 480	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 000	1 000	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 715	20 715	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	27 965	27 965	
	Débiteurs divers	428 218	428 218	
	Charges constatées d'avances	32 976	32 976	
	TOTAL DES CREANCES	**911 738**	**911 738**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	281 869	281 869		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 200 063	339 051	1 341 642	519 370
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	231 088	231 088		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 148 908	1 148 908		
	Personnel et comptes rattachés	430 763	430 763		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	338 993	338 993		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	110 393	110 393		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	132 968	132 968		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 076	2 076		
	Groupe et associés (2)	1 177 171	1 177 171		
	Autres dettes	9 720	9 720		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**6 064 011**	**4 202 999**	**1 341 642**	**519 370**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 337 812
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		**49 762**
Autres créances clients		**969**
CLIENTS PRODUITS NON ENCORE FACTURES	*969*	
Autres créances		**48 793**
Org Soc Produits à recevoir	*1 000*	
INTERET A REC/CPTE COURANT	*27 965*	
INTERETS COURUS A RECEVOIR	*19 828*	

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		**797 023**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**4 311**
INT COURUS/EMPRUNTS ETABLISSTS CREDIT	*488*	
INTERETS COURUS A PAYER	*3 823*	
Emprunts et dettes financières divers		**35 942**
INT COURUS/PARTICIPATION SALARIES	*17 971*	
ASSOCIES INTERETS COURUS	*17 971*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**90 114**
FACT.A REC. TTC FOURN FRAIS G.	*90 114*	
Dettes fiscales et sociales		**666 657**
PERS CONGES A PAYER	*168 858*	
DETTES.PROV.PAIE DIVERS	*16 728*	
PERS PROV PARTICIP SAL	*245 177*	
ORG.SOC. CONGES A PAYER	*43 286*	
ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYER	*65 119*	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	*127 490*	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		32 976	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**32 976**	

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		**148 983**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**148 983**
PARTICIP.PUBL.OUVERTURE GRPT	*130 044*	
REGULARISATION CONTENANT	*13 902*	
EXCEPT PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTERIEURS	*5 038*	
Total des charges exceptionnelles		**13 277**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**10 246**
REGULARISATION CONTENANTS	*7 025*	
CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS	*3 221*	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		**3 030**
DOT AMORT EXCEPT IMMOBILISATIONS	*3 030*	
Résultat exceptionnel		**135 706**

Capital social

	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	15 840,00	16,0000	253 440,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**15 840,00**	**16,0000**	**253 440,00**

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	253 440				253 440
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	25 345				25 345
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 740 276	(1 139 401)			1 600 874
Report à nouveau		1 140 480		(1 140 480)	
Résultat de l'exercice	1 141 559	(1 141 559)		1 408 835	1 408 835
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**4 160 619**	**(1 140 480)**		**268 355**	**3 288 494**

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 2 280 960

[1] dont dividende provenant du résultat n-1 1 140 480

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 020 139

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 020 139

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (872 125)

Ventilation du chiffre d'affaires

		31/12/2024
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		**39 131 506**
Ventes de marchandises		**38 592 622**
VENTES EXONEREES	*29 376*	
VENTES 2.1%	*4 937*	
VENTES 5.5%	*21 761 434*	
VENTES 10,00%	*136 241*	
VENTES 20,00%	*21 945 928*	
TVA 2,1%	*(101)*	
TVA 5,5%	*(1 134 466)*	
TVA 10%	*(12 385)*	
TVA 20%	*(3 663 690)*	
REMISE CARTE FIDELITE	*(464 453)*	
CARTE FIDELITE LOCALE	*(10 197)*	
Production vendue Services		**538 884**
PRESTATIONS DE SERVICES EXO	*3 898*	
PRESTATIONS DE SERVICES 20,00%	*36 507*	
PROD SERV EXPLOITES DANS INTERET PERSONN	*10 857*	
COMMISSION CARTE CARBURANT PRO	*893*	
COMMISSIONS BONS REDUCTION	*1 542*	
COMMISSIONS COFFRETS KDO	*2 102*	
COMMISSION AIR SERV	*746*	
REFACTURATION PERSON.DETACHEES	*8 686*	
Autres produits annexes export	*5 008*	
VENTE PHOTO IDENTITE	*3 204*	
REDEVANCE BORNE ELECTRIQUE	*988*	
BUDGET CARTE FID.RBT AMONT	*464 453*	
Chiffre d'affaires par marché géographique		**39 131 506**
Chiffre d'affaires FRANCE		**39 131 506**
VENTES EXONEREES	*29 376*	
VENTES 2.1%	*4 937*	
VENTES 5.5%	*21 761 434*	
VENTES 10,00%	*136 241*	
VENTES 20,00%	*21 945 928*	
TVA 2,1%	*(101)*	
TVA 5,5%	*(1 134 466)*	
TVA 10%	*(12 385)*	
TVA 20%	*(3 663 690)*	
REMISE CARTE FIDELITE	*(464 453)*	
CARTE FIDELITE LOCALE	*(10 197)*	
PRESTATIONS DE SERVICES EXO	*3 898*	
PRESTATIONS DE SERVICES 20,00%	*36 507*	
PROD SERV EXPLOITES DANS INTERET PERSONN	*10 857*	
COMMISSION CARTE CARBURANT PRO	*893*	
COMMISSIONS BONS REDUCTION	*1 542*	
COMMISSIONS COFFRETS KDO	*2 102*	
COMMISSION AIR SERV	*746*	
REFACTURATION PERSON.DETACHEES	*8 686*	
Autres produits annexes export	*5 008*	
VENTE PHOTO IDENTITE	*3 204*	
REDEVANCE BORNE ELECTRIQUE	*988*	

Ventilation du chiffre d'affaires

		31/12/2024
BUDGET CARTE FID.RBT AMONT	*464 453*	

Transferts de charges

	31/12/2024
Transfert des charges d'exploitation	21 642
Transfert des charges de personnel	9 803
Transfert des charges de dirigeant	18 779
TOTAL	**50 224**

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2024
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce	Credit mutuel	60 000	10 073
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	Credit mutuel	385 000	228 549
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	Credit agricole	776 000	438 070
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	Credit coopératif	1 060 000	667 842
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	BPI	1 200 000	855 041
		TOTAL	**3 481 000**	**2 199 575**

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/12/2024
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Taxe sur les surfaces commerciales	93 708
	Contribution sociale de solidarité	32 464
	Participation effort construction	10 002
	Participation des salariés et forfait social	245 177
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**381 351**

Annexe libre

Engagements financiers et autres informations

Autres engagements financiers hors bilan

Engagements donnés

Effets escomptés non échus : Néant

Engagements en matière de retraite

Les engagements en matière de retraite sont ceux résultant de la convention collective applicable à l'entreprise.

L'engagement relatif aux indemnités de fin de carrière est évalué à 171 336 € charges comprises au 31 décembre 2024. Les indemnités sont actualisées au taux de 3.4%, en tenant compte d'un taux de progression des salaires de 2.1% et d'un taux de rotation de 5% dégressif jusqu'à 50 ans.

Effectif moyen

En vertu de l'article R 123-198-5° du Code du Commerce, nous vous présentons le tableau du nombre moyen de salariés au titre de l'exercice :

Cadres : 3

Non cadres : 66

Agents de maitrise : 18

Total : 87

Honoraires commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes pris en charge au titre de l'exercice s'élèvent à 6 704 €.

Intégration fiscale

Annexe libre

Au terme d'une convention d'intégration fiscale établie le 31 décembre 2019, la société CHOLNIZ est fiscalement intégrée à la société mère WORKSEA depuis le 1er janvier 2020.

Filiales et participations

1/1

31/12/2024

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI LEONIDES	1 500	69 599	99,00	1 509	1 509
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS RONGEFER	40 000	1 499 540	34,00	13 600	13 600

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI LEONIDES			114 140	68 074	58 505
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS RONGEFER			4 740 963	164 931	52 700

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

endrix.com

endrix.
OSONS OSER.

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

SAS CHOLNIZ

538 rue Magellan
42190 SAINT-NIZIER-SOUS-CHARLIEU

N° SIREN : 383 512 134

Endrix AUDIT
18 Avenue Felix Faure- 69007 Lyon
Tél. 04 78 17 17 17 - info@endrix.com

820 866 895 RCS Lyon N° DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE
FR05820866895 SAS au capital de 12 278 €
endrix.com

endrix.
OSONS OSER.

SAS CHOLNIZ

538 rue Magellan
42190 SAINT-NIZIER-SOUS-CHARLIEU

N° SIREN : 383 512 134

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de la société CHOLNIZ

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS CHOLNIZ relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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.

2. 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

4. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la

convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6. 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. 821-55 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 Lyon,

Le Commissaire aux Comptes,

Endrix AUDIT
Nicolas TOTAL

Signé par Nicolas Total
Le 06/06/2025
ID: tx_qrA7ZwwEDvm0



Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	602 542		602 542	602 542
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	4 081 769	2 530 471	1 551 297	1 746 727
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 424 476	1 008 947	415 528	520 363
	Autres immobilisations corporelles	1 717 291	1 117 582	599 709	709 294
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15 109		15 109	15 109
	Créances rattachées à des participations	292 888		292 888	493 630
	Autres titres immobilisés	1 469 808		1 469 808	1 469 808
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	5 097		5 097	4 925
	TOTAL (II)	**9 608 979**	**4 657 000**	**4 951 978**	**5 562 398**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	10 525		10 525	9 965
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 344 362		1 344 362	1 309 857
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	102 879	42	102 837	96 989
	Autres créances	477 898	46 412	431 486	462 634
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	2 478 710		2 478 710	2 017 710
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	32 976		32 976	36 101
	TOTAL (III)	**4 447 349**	**46 454**	**4 400 895**	**3 933 256**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**14 056 328**	**4 703 455**	**9 352 873**	**9 495 654**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			297 985	493 630
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	253 440	253 440
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	25 345	25 345
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 600 874	2 740 276
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**1 408 835**	**1 141 559**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**3 288 494**	**4 160 619**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 481 932	2 542 251
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 408 259	253 304
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	368	427
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 148 908	1 549 265
	Dettes fiscales et sociales	1 013 116	930 338
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 076	49 717
	Autres dettes	9 720	9 733
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**6 064 379**	**5 335 035**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**9 352 873**	**9 495 654**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 408 835,02	1 141 558,67
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 202 999	3 135 123
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	281 869	4 294
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	38 592 622		38 592 622	37 382 461
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	538 884		538 884	517 599
	Montant net du chiffre d'affaires	**39 131 506**		**39 131 506**	**37 900 060**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			11 917	10 750
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			50 584	48 660
	Autres produits			16 649	9 865
	Total des produits d'exploitation (1)			**39 210 656**	**37 969 336**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			32 403 329	31 635 100
	Variation de stock			(34 505)	(29 036)
	Achats de matières et autres approvisionnements			84 840	83 944
	Variation de stock			(560)	(3 335)
	Autres achats et charges externes			1 589 469	1 553 410
	Impôts, taxes et versements assimilés			360 672	342 122
	Salaires et traitements			2 214 617	2 125 956
	Charges sociales du personnel			598 245	543 952
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			422 884	454 149
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			42	
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2 458	2 485
	Total des charges d'exploitation (2)			**37 641 492**	**36 708 745**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 569 164**	**1 260 590**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 569 164**	**1 260 590**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	148 605	89 910
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	59 531	60 751
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	191 227	186 929
	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	**399 363**	**337 590**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	44 263	69 878
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**44 263**	**69 878**
	RESULTAT FINANCIER	**355 100**	**267 712**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 924 264**	**1 528 302**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	148 983	152 973
	Sur opérations en capital		2 110
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**148 983**	**155 083**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	10 246	20 533
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 030	
	Total des charges exceptionnelles	**13 277**	**20 533**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**135 706**	**134 550**
	PARTICIPATION DES SALARIES	245 177	196 777
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	405 958	324 517
	TOTAL DES PRODUITS	**39 759 002**	**38 462 008**
	TOTAL DES CHARGES	**38 350 167**	**37 320 450**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**1 408 835**	**1 141 559**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	148 605	89 907
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	17 971	41 225

Règles et Méthodes Comptables

Désignation de l'entreprise : CHOLNIZ S.A.S.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de **9 352 873** euros**.** et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **1 408 835** euros
L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2024** au **31/12/2024**.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Faits caracteristiques de l'exercice

Le conflit opposant l'Ukraine et la Russie n'a pas eu d'effet significatif direct sur l'activité de la société.Cependant, cet événement a eu un effet indirect sur l'activité de la société notamment compte tenu la hausse des prix de l'énergie et des matières premières

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2024** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions générales 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.

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 euros.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
* Installations agencements des constructions : 10 à 40 ans
* Parking et accès : 10 à 15 ans
* Matériel et outillage neuf : 2 à 10 ans
* Installations et aménagements divers : 3 à 20 ans
* Mobilier et matériel de bureau : 3 à 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.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Règles et Méthodes Comptables

La valeur brute de ces éléments est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée

Stocks et en cours

Les stocks de marchandises ont été évalués selon la méthode du premier entré, premier sorti ou selon le dernier prix d'achat connu selon le cas.
Cependant cette méthode ne diffère pas sensiblement de la méthode du « premier entré premier sorti » en raison de la rotation rapide des stocks.
Les ristournes accordées par les fournisseurs ont été intégrées dans la valorisation du stock.

Créances et dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est constituée

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	603 742				1 200	602 542
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**603 742**				**1 200**	**602 542**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	478 685					478 685
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	3 603 084					3 603 084
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 512 130		6 133		93 787	1 424 476
	Instal., agencement, aménagement divers	1 702 752		9 932		30 742	1 681 941
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	41 635				6 285	35 350
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**7 338 285**		**16 065**		**130 815**	**7 223 535**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	508 739				200 742	307 997
	Autres titres immobilisés	1 469 808					1 469 808
	Prêts et autres immobilisations financières	4 925		172			5 097
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 983 472**		**172**		**200 742**	**1 782 902**
	TOTAL	**9 925 499**		**16 237**		**332 757**	**9 608 979**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 200		1 200	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 200**		**1 200**	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	247 781	19 499		267 280
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	2 087 260	175 931		2 263 191
	Instal technique, matériel outillage industriels	991 767	110 967	93 787	1 008 947
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 005 316	114 503	30 742	1 089 076
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	29 776	5 014	6 285	28 505
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 361 901**	**425 914**	**130 815**	**4 657 000**
	TOTAL	**4 363 101**	**425 914**	**132 015**	**4 657 000**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		42		42
	Autres	46 772		360	46 412
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**46 772**	**42**	**360**	**46 454**
	TOTAL GENERAL	**46 772**	**42**	**360**	**46 454**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	42	360
	- financières		
	- exceptionnelles		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	292 888	292 888	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 097	5 097	
	Clients douteux ou litigieux	399	399	
	Autres créances clients	102 480	102 480	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 000	1 000	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 715	20 715	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	27 965	27 965	
	Débiteurs divers	428 218	428 218	
	Charges constatées d'avances	32 976	32 976	
	TOTAL DES CREANCES	**911 738**	**911 738**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	281 869	281 869		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 200 063	339 051	1 341 642	519 370
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	231 088	231 088		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 148 908	1 148 908		
	Personnel et comptes rattachés	430 763	430 763		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	338 993	338 993		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	110 393	110 393		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	132 968	132 968		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 076	2 076		
	Groupe et associés (2)	1 177 171	1 177 171		
	Autres dettes	9 720	9 720		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**6 064 011**	**4 202 999**	**1 341 642**	**519 370**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	337 812
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		**49 762**
Autres créances clients		**969**
CLIENTS PRODUITS NON ENCORE FACTURES	*969*	
Autres créances		**48 793**
Org Soc Produits à recevoir	*1 000*	
INTERET A REC/CPTE COURANT	*27 965*	
INTERETS COURUS A RECEVOIR	*19 828*	

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		**797 023**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**4 311**
INT COURUS/EMPRUNTS ETABLISSTS CREDIT	*488*	
INTERETS COURUS A PAYER	*3 823*	
Emprunts et dettes financières divers		**35 942**
INT COURUS/PARTICIPATION SALARIES	*17 971*	
ASSOCIES INTERETS COURUS	*17 971*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**90 114**
FACT.A REC. TTC FOURN FRAIS G.	*90 114*	
Dettes fiscales et sociales		**666 657**
PERS CONGES A PAYER	*168 858*	
DETTES.PROV.PAIE DIVERS	*16 728*	
PERS PROV PARTICIP SAL	*245 177*	
ORG.SOC. CONGES A PAYER	*43 286*	
ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYER	*65 119*	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	*127 490*	

Charges et Produits constatés d'avance

31/12/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION	32 976	
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
TOTAL	**32 976**	

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		**148 983**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**148 983**
PARTICIP.PUBL.OUVERTURE GRPT	*130 044*	
REGULARISATION CONTENANT	*13 902*	
EXCEPT PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTERIEURS	*5 038*	
Total des charges exceptionnelles		**13 277**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**10 246**
REGULARISATION CONTENANTS	*7 025*	
CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS	*3 221*	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		**3 030**
DOT AMORT EXCEPT IMMOBILISATIONS	*3 030*	
Résultat exceptionnel		**135 706**

Capital social

	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	15 840,00	16,0000	253 440,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**15 840,00**	**16,0000**	**253 440,00**

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	253 440				253 440
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	25 345				25 345
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 740 276	1 079		(1 140 480)	1 600 874
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 141 559	(1 141 559)		1 408 835	1 408 835
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**4 160 619**	**(1 140 480)**		**268 355**	**3 288 494**

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 2 280 960

[1] dont dividende provenant du résultat n-1 1 140 480

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 020 139

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 020 139

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (872 125)

Ventilation du chiffre d'affaires

		31/12/2024
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		**39 131 506**
Ventes de marchandises		**38 592 622**
VENTES EXONEREES	*29 376*	
VENTES 2.1%	*4 937*	
VENTES 5.5%	*21 761 434*	
VENTES 10,00%	*136 241*	
VENTES 20,00%	*21 945 928*	
TVA 2,1%	*(101)*	
TVA 5,5%	*(1 134 466)*	
TVA 10%	*(12 385)*	
TVA 20%	*(3 663 690)*	
REMISE CARTE FIDELITE	*(464 453)*	
CARTE FIDELITE LOCALE	*(10 197)*	
Production vendue Services		**538 884**
PRESTATIONS DE SERVICES EXO	*3 898*	
PRESTATIONS DE SERVICES 20,00%	*36 507*	
PROD SERV EXPLOITES DANS INTERET PERSONN	*10 857*	
COMMISSION CARTE CARBURANT PRO	*893*	
COMMISSIONS BONS REDUCTION	*1 542*	
COMMISSIONS COFFRETS KDO	*2 102*	
COMMISSION AIR SERV	*746*	
REFACTURATION PERSON.DETACHEES	*8 686*	
Autres produits annexes export	*5 008*	
VENTE PHOTO IDENTITE	*3 204*	
REDEVANCE BORNE ELECTRIQUE	*988*	
BUDGET CARTE FID.RBT AMONT	*464 453*	

Chiffre d'affaires par marché géographique		**39 131 506**
Chiffre d'affaires FRANCE		**39 131 506**
VENTES EXONEREES	*29 376*	
VENTES 2.1%	*4 937*	
VENTES 5.5%	*21 761 434*	
VENTES 10,00%	*136 241*	
VENTES 20,00%	*21 945 928*	
TVA 2,1%	*(101)*	
TVA 5,5%	*(1 134 466)*	
TVA 10%	*(12 385)*	
TVA 20%	*(3 663 690)*	
REMISE CARTE FIDELITE	*(464 453)*	
CARTE FIDELITE LOCALE	*(10 197)*	
PRESTATIONS DE SERVICES EXO	*3 898*	
PRESTATIONS DE SERVICES 20,00%	*36 507*	
PROD SERV EXPLOITES DANS INTERET PERSONN	*10 857*	
COMMISSION CARTE CARBURANT PRO	*893*	
COMMISSIONS BONS REDUCTION	*1 542*	
COMMISSIONS COFFRETS KDO	*2 102*	
COMMISSION AIR SERV	*746*	
REFACTURATION PERSON.DETACHEES	*8 686*	
Autres produits annexes export	*5 008*	
VENTE PHOTO IDENTITE	*3 204*	
REDEVANCE BORNE ELECTRIQUE	*988*	

Ventilation du chiffre d'affaires

		31/12/2024
BUDGET CARTE FID.RBT AMONT	*464 453*	

Transferts de charges

	31/12/2024
Transfert des charges d'exploitation	21 642
Transfert des charges de personnel	9 803
Transfert des charges de dirigeant	18 779
TOTAL	**50 224**

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2024
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce	Credit mutuel	60 000	10 073
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	Credit mutuel	385 000	228 549
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	Credit agricole	776 000	438 070
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	Credit coopératif	1 060 000	667 842
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	BPI	1 200 000	855 041
		TOTAL	**3 481 000**	**2 199 575**

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/12/2024
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Taxe sur les surfaces commerciales	93 708
	Contribution sociale de solidarité	32 464
	Participation effort construction	10 002
	Participation des salariés et forfait social	245 177
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**381 351**

Annexe libre

Engagements financiers et autres informations

Autres engagements financiers hors bilan

Engagements donnés

Effets escomptés non échus : Néant

Engagements en matière de retraite

Les engagements en matière de retraite sont ceux résultant de la convention collective applicable à l'entreprise.

L'engagement relatif aux indemnités de fin de carrière est évalué à 171 336 € charges comprises au 31 décembre 2024. Les indemnités sont actualisées au taux de 3.4%, en tenant compte d'un taux de progression des salaires de 2.1% et d'un taux de rotation de 5% dégressif jusqu'à 50 ans.

Effectif moyen

En vertu de l'article R 123-198-5° du Code du Commerce, nous vous présentons le tableau du nombre moyen de salariés au titre de l'exercice :

Cadres : 3

Non cadres : 66

Agents de maitrise : 18

Total : 87

Honoraires commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes pris en charge au titre de l'exercice s'élèvent à 6 704 €.

Intégration fiscale

Annexe libre

Au terme d'une convention d'intégration fiscale établie le 31 décembre 2019, la société CHOLNIZ est fiscalement intégrée à la société mère WORKSEA depuis le 1er janvier 2020.

Filiales et participations

31/12/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI LEONIDES	1 500	69 599	99,00	1 509	1 509
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS RONGEFER	40 000	1 499 540	34,00	13 600	13 600

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI LEONIDES			114 140	68 074	58 505
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS RONGEFER			4 740 963	164 931	90 100

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				