

RCS : VIENNE Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00936 Numéro SIREN : 852 145 861 Nom ou dénomination : HOLDING CHANLIAUD JV
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/008428

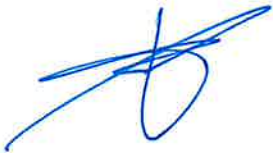
HOLDING CHANLIAUD JV

Société par actions simplifiée au capital de 56.000 euros
Siège social : Lieu dit Les Grandes Balmes Zone Portuaire – 38150 SALAISE SUR SANNE

852 145 861 RCS VIENNE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

Certifiés conformes
Le Président

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, positioned below the text 'Le Président'.

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	33 889	2 824	31 065	
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	329 500		329 500	247 500
Autres immobilisations financières				
Total	363 389	2 824	360 565	247 500
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	2 094		2 094	2 094
Personnel				1 584
Etat, impôts sur les bénéfices	928		928	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	202		202	11
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	43 734		43 734	55 465
Total	46 958		46 958	59 153
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				
TOTAL ACTIF	410 347	2 824	407 523	306 653

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	56 000	80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 047	1 269
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	39 606	24 107
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	77 583	35 558
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	176 236	140 934
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	151 908	144 970
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	63 551	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux	5 511	4 241
. Etat, impôts sur les bénéfices		6 945
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 634	9 013
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	683	550
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	231 287	165 720
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	407 523	306 653

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	187 200	100,00	181 200	100,00	6 000	3,31
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	1 401	0,75	1	0,00	1 400	#####
Total	188 601	100,75	181 201	100,00	7 400	4,08
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	15 464	8,26	5 554	3,07	9 910	178,43
Total	15 464	8,26	5 554	3,07	9 910	178,43
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	4 210	2,25	942	0,52	3 268	346,92
Salaires et traitements	94 608	50,54	94 608	52,21		
Charges sociales	35 488	18,96	35 385	19,53	103	0,29
Dotations amortissements, dep. et prov.	2 824	1,51			2 824	#####
Autres charges	9	0,00	7	0,00	2	35,68
Total	137 140	73,26	130 942	72,26	6 198	4,73
Résultat d'exploitation	35 997	19,23	44 705	24,67	-8 708	-19,48
Produits financiers	49 500	26,44			49 500	#####
Charges financières	1 897	1,01	2 202	1,22	-305	-13,85
Résultat financier	47 603	25,43	-2 202	-1,22	49 805	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	83 600	44,66	42 503	23,46	41 097	96,69
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	6 017	3,21	6 945	3,83	-928	-13,36
Résultat de l'exercice	77 583	41,44	35 558	19,62	42 025	118,19

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2021

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

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

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

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

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				☒
des titres de participation				☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement				☒
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service				☒
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				☒
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				☒

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes				
		33 889		33 889
Immobilisations financières.....	247 500	82 000		329 500
Total.....	247 500	115 889		363 389

Amortissements

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..		2 824		2 824
Total.....		2 824		2 824

Dépréciations de l'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

Dépréciation des stocks

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....		
Autres créances.....		

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	40 000	40 000	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	3 224	3 224	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....		
Clients et comptes rattachés.....		
Autres créances.....		
Disponibilités.....		

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	80 000	1,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....	24 000	1,00
Titres en fin d'exercice.....	56 000	1,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	151 908	33 994	117 914	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....				
Dettes fiscales et sociales.....	15 828	15 828		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	63 551	63 551		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	231 287	113 373	117 914	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	
Dettes fiscales et sociales.....	711
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie
EMPRUNT TITRES OGS	119 825,15	NANTISSEMENT TITRES OGS	247 500,00

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts.....
 Avals et cautions.....
 Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....
 Crédit-bail mobilier.....
 Crédit-bail immobilier.....
 Locations longue durée.....
 Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Avals et cautions.....
 Autres engagements reçus.....

Effectifs

1

Autres informations significatives

HOLDING CHANLIAUD JV

Société par actions simplifiée au capital de 56.000 euros
Siège social : Lieu-dit Les Grandes Balmes Zone Portuaire – 38150 SALAISE SUR SANNE

852 145 861 RCS VIENNE

(la « Société »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 21 JUIN 2022

Résolution d'affectation de l'exercice clos au 31 décembre 2021

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique **décide** d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 77.583 euros, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	77.583 euros
A la « Réserve légale »	2.553 euros
ainsi intégralement constituée et portée à	5.600 euros
A titre de distribution de dividendes	30.000 euros
soit environ 0,27 euros par action	
Le solde, en totalité au compte « Autres réserves »	45.030 euros
ainsi porté à	84.636 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèveraient à 146.236 euros.

Le dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

Il est rappelé que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux versements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant dernière année est inférieur à 50.000 euros ou 75.000 euros. la dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40

% Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Conformément à la loi, l'Associé Unique **prend acte** qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée depuis la constitution de la société, s'agissant du troisième exercice social.

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

Le Président

Monsieur Joseph CHANLIAUD



JC