

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00453

Numéro SIREN : 392 018 669

Nom ou dénomination : A. CHANFREAU ET GALLIENI

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2023 sous le numéro de dépôt 5196

André DEMODE
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Avec la participation de
Vincent BIESBROUCK
Commissaire aux comptes stagiaire

Etats Financiers au 31 décembre 2022

SARL A.CHANFREAU GALLIENI

50 Route de Tournai

59226 LECELLES

Certifié Conforme



SARL GPS-VA 8 Bis, Place de la Gare 59300 VALENCIENNES
Tél. 03.27.215.840 - Fax 09.70.624.608 - Courriel : gpsva@gps-expertise.com
www.gps-expertise.com

Société d'Expertise Comptable - Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille
SARL au capital de 10.000 € - RCS VALENCIENNES B 510 374 929 00022 - APE 6920Z

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	15 244,90		15 244,90	15 244,90
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	59 038,27	40 525,18	18 513,09	24 667,39
	Autres immobilisations corporelles	77 400,16	58 571,28	18 828,88	227,17
	Immobilisations en cours	73 920,00		73 920,00	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations	15,24		15,24	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 622,45	7 622,45		7 637,69
TOTAL (II)		233 241,02	106 718,91	126 522,11	47 777,15
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	728,00		728,00	684,00
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	339 590,01	21 304,60	318 285,41	464 059,92
	Autres créances	338 136,21		338 136,21	190 549,42
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	2 470 731,67		2 470 731,67	2 201 527,65
	Charges constatées d'avance	5 308,05		5 308,05	8 490,11
	TOTAL (III)	3 154 493,94	21 304,60	3 133 189,34	2 865 311,10
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 387 734,96	128 023,51	3 259 711,45	2 913 088,25
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				15,24	7 637,69
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000,00	50 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000,00	5 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	964 592,19	579 589,75
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	273 243,65	385 002,44
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 292 835,84	1 019 592,19
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)	339 823,78	400 693,04
	Emprunts et dettes financières divers (3)	20 904,63	69 985,39
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 163 708,87	868 194,26
	Dettes fiscales et sociales	225 016,11	346 062,41
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	202 350,22	208 560,96
	Produits constatés d'avance (1)	15 072,00	
	Total des dettes	1 966 875,61	1 893 496,06
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 259 711,45	2 913 088,25
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	273 243,65	385 002,44
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 632 910,67	1 893 496,06
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	5 858,84	693,04
(3)	Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 259 711** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 545 642** euros et un total **charges** de **3 272 398** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **273 244** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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 le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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 du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	15 244,90					15 244,90
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 244,90					15 244,90
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sold'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	59 038,27					59 038,27
	Instal., agencement, aménagement divers			19 948,20			19 948,20
	Matériel de transport	53 772,92					53 772,92
	Matériel de bureau, mobilier	3 679,04					3 679,04
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			73 920,00			73 920,00
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	116 490,23		93 868,20			210 358,43	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			15,24			15,24
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 637,69				15,24	7 622,45
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 637,69		15,24		15,24	7 637,69
TOTAL		139 372,82		93 883,44		15,24	233 241,02

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	34 370,88	6 154,30		40 525,18
Autres Instal., agencement, aménagement divers		1 119,32		1 119,32
Matériel de transport	53 545,75	227,17		53 772,92
Matériel de bureau, mobilier	3 679,04			3 679,04
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	91 595,67	7 500,79		99 096,46
TOTAL	91 595,67	7 500,79		99 096,46

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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							
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 Agencet 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	31/12/2022
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 corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières		7 622,45		7 622,45
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	52 139,82	21 304,60	52 139,82	21 304,60
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	52 139,82	28 927,05	52 139,82	28 927,05
TOTAL GENERAL		52 139,82	28 927,05	52 139,82	28 927,05
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			21 304,60	52 139,82	
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

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	15,24	15,24	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 622,45	7 622,45	
	Clients douteux ou litigieux	31 483,92	31 483,92	
	Autres créances clients	308 106,09	308 106,09	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnelet comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	22 818,00	22 818,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	191 605,96	191 605,96	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	123 712,25	123 712,25	
	Charges constatées d'avances	5 308,05	5 308,05	
TOTAL DES CREANCES		690 671,96	690 671,96	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	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)	5 858,84	5 858,84		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	333 964,94		333 964,94	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 163 708,87	1 163 708,87		
	Personnelet comptes rattachés	42 897,09	42 897,09		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	86 653,66	86 653,66		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	61 206,57	61 206,57		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	34 258,79	34 258,79		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	20 904,63	20 904,63		
	Autres dettes	202 350,22	202 350,22		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	15 072,00	15 072,00		
TOTAL DES DETTES		1 966 875,61	1 632 910,67	333 964,94	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		66 035,06			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		20 904,63			

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2022

Libellé	Montant
Factures à établir	12 166
Totalisation	12 166

Charges à payer (détail) au 31/12/2022

Libellé	Montant
FNP DES 2021	3 044
FNP DEPOT COMPTE 2022	45
FNP COMPL HONO SOCIAL+ COMPL	2 486
FNP REFACT ASSURANTE FLOTTE	7 000
FNP LYRA NOV+DEC	2
Factures non parvenues pas facture	4 350
FNP LADUREAU SS TRAITANT	432 000
FNP 2019 2020 FACT	29 199
Avoirs à établir / CLIENTS	46 363
Avoirs à établir	42 931
AVILA	202
DELYE	300
LETEURTRE	228
Avoirs à établir RIBLET	224
BALOZIAN	3 000
ILUNGA	2 440
AVILA	36
POULLET	122
KILL	90
BOUDAN	333
Avoirs à établir ROSSIGNOL	180
Agios à payer 4T2022	5 859
CVAE 2022 à payer	597
REDRESSEMENT	24 363
TA	222
PROV CP	16 475
FC	8 748
Totalisation	630 838

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			5 308
ASSURANCE LOCATION		5 308	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 308

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	50 000,00				50 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	5 000,00				5 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	579 589,75	385 002,44			964 592,19
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	385 002,44	(385 002,44)		273 243,65	273 243,65
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 019 592,19			273 243,65	1 292 835,84

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 019 592,19

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 019 592,19

²Dont 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 273 243,65

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	100,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	100,0000	50 000,00

Désignation de l'entreprise : SARL A.CHANFREAU GALLIENI		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012022		et clos le : 31122022	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP	11	
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	3 461 820	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	1 314	
TOTAL 1	OX	3 463 134	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	3 353	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF	314	
Variation positive des stocks	OD	44	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	3 712	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON	112 165	
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	2 288 851	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	9 350	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	2 410 365	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	1 056 481
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	1 056 481
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	3 463 134	
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	GZ	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

A CHANFREAU ET GALLIENI
Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 50 RUE DE TOURNAI
59226 LECELLES
392 018 669 RCS VALENCIENNES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 juin 2023

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 273 243,65 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

273 243,65 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 237 835,84 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

