

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VALENCIENNES - 5906 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 27/06/2024 - 3149 - 2005 B 00453 - 392 018 669 - A. CHANFREAU
ET GALLIENI

André DEMODE
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Avec la participation de
Vincent BIESBROUCK
Commissaire aux comptes stagiaire

Etats Financiers au 31 décembre 2023

SARL A.CHANFREAU GALLIENI

50 Route de Tournai

59226 LECELLES

Certifié conforme
[Signature]



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

		31/12/2023			31/12/2022
		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)	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.	82 128,27	46 871,90	35 256,37	18 513,09
	Autres immobilisations corporelles	257 106,22	77 797,20	179 309,02	18 828,88
	Immobilisations en cours				73 920,00
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	160 000,00		160 000,00		
Créances rattachées à des participations	15,24		15,24	15,24	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	7 622,45		7 622,45		
TOTAL (II)		522 117,08	124 669,10	397 447,98	126 522,11
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	484,00		484,00	728,00
	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	304 258,91	36 269,00	267 989,91	318 285,41
	Autres créances	385 633,73		385 633,73	338 136,21
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	2 435 437,42		2 435 437,42	2 470 731,67	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 580,55		3 580,55	5 308,05
	TOTAL (III)	3 129 394,61	36 269,00	3 093 125,61	3 133 189,34
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 651 511,69	160 938,10	3 490 573,59	3 259 711,45

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

7 637,69

15,24

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
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	1 237 835,84	964 592,19
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	309 985,34	273 243,65
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		1 602 821,18	1 292 835,84
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	116 602,00	
	Provisions pour charges		
Total des provisions		116 602,00	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	235 454,47	339 823,78
	Emprunts et dettes financières divers (3)	184,07	20 904,63
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	24 964,00	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 354 543,43	1 163 708,87
	Dettes fiscales et sociales	137 089,76	225 016,11
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	18 914,68	202 350,22
	Produits constatés d'avance (1)		15 072,00
Total des dettes		1 771 150,41	1 966 875,61
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		3 490 573,59	3 259 711,45
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		309 985,34	273 243,65
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 511 745,65	1 632 910,67
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 013,71	5 858,84
(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 **3 490 574** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 031 166** euros et un total **charges** de **2 721 181** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **309 985** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
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.

CL

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			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		23 090,00			82 128,27
	Instal., agencement, aménagement divers	19 948,20		159 000,00			178 948,20
	Matériel de transport	53 772,92		20 136,16			73 909,08
	Matériel de bureau, mobilier	3 679,04		569,90			4 248,94
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	73 920,00		80 080,00		154 000,00	
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	210 358,43		282 876,06		154 000,00	339 234,49	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15,24		160 000,00			160 015,24
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 622,45					7 622,45
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 637,69		160 000,00			167 637,69
TOTAL		233 241,02		442 876,06		154 000,00	522 117,08

CC

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sold'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	40 525,18	6 346,72		46 871,90
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	1 119,32	15 300,65		16 419,97
	Matériel de transport	53 772,92	3 786,75		57 559,67
	Matériel de bureau, mobilier	3 679,04	138,52		3 817,56
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	99 096,46	25 572,64		124 669,10
TOTAL		99 096,46	25 572,64		124 669,10

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 sold'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	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges		116 602,00		116 602,00
	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		116 602,00		116 602,00
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	21 304,60	15 414,40	450,00	36 269,00
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	28 927,05	15 414,40	8 072,45	36 269,00
TOTAL GENERAL		28 927,05	132 016,40	8 072,45	152 871,00
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			15 414,40	8 072,45	
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.					

CC

Créances et Dettes

		31/12/2023	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	37 221,32	37 221,32	
	Autres créances clients	267 037,59	267 037,59	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	200,00	200,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	30 754,00	30 754,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	198 192,66	198 192,66	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	156 487,07	156 487,07	
	Charges constatées d'avances	3 580,55	3 580,55	
	TOTAL DES CREANCES	701 110,88	701 110,88	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	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)	1 013,71	1 013,71		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	234 440,76		234 440,76	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 354 543,43	1 354 543,43		
	Personnel et comptes rattachés	61 576,19	61 576,19		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 343,06	27 343,06		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	37 546,15	37 546,15		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 624,36	10 624,36		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	184,07	184,07		
	Autres dettes	18 914,68	18 914,68		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 746 186,41	1 511 745,65	234 440,76	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		99 524,18			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		184,07			

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	29 359	12 166	17 193	141,3
Autres créances				
TOTAL	29 359	12 166	17 193	141,3

CL

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2023

Libellé	Montant
FAE GARDE MEUBLE DEC	79
TRESOR PUBLIC	7 200
TRESOR PUBLIC	22 080
Totalisation	29 359



Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 014	5 859	(4 845)	-82,70
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	529 012	478 126	50 885	10,64
Dettes fiscales et sociales	52 370	50 405	1 965	3,90
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	13 999	96 448	(82 449)	-85,49
TOTAL	596 394	630 838	(34 444)	-5,46

CC

Charges à payer (détail) au 31/12/2023

Libellé	Montant
FNP DEPOT COMPTE 2023	45
FNP COMPL HONO SOCIAL+ COMPL	3 150
FNP ASS FLOTTE LADUREAU 2023	9 463
FNP REFACT ASSURANTE FLOTTE 2022	10 111
FNP 2019 2020 FACT	29 199
FNP DES 2021	3 044
FNP LADUREAU SS TRAITANT	474 000
Avoirs à établir / CLIENTS	4 399
Avoirs à établir MARLIERE	9 600
Charges à payer (SS et autres org.)	3 333
Autres charges à payer	7 750
Agios à payer 4T2023	974
Agios à payer	40
PROV CP	31 143
FC TA	10 144
Totalisation	596 394



Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			3 581
ASSURANCE LOCATION		3 581	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 581
CL			

Capital social

	31/12/2023	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

CV

Désignation de l'entreprise : SARL A.CHANFREAU GALLIENI		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012023		et clos le : 31122023	
		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	3 012 488	
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		
TOTAL 1	OX	3 012 488	
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	55	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF	550	
Variation positive des stocks	OD		
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	605	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON	92 535	
Variation négative des stocks	OQ	244	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	1 896 764	
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	42	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	896	
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	1 990 482	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	1 022 611
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	1 022 611
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	3 012 488	
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 24 mai 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 309 985,34 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

309 985,34 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 547 821,18 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 24 mai 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

