

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VALENCIENNES - 5906 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 28/07/2025 - 4658 - 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

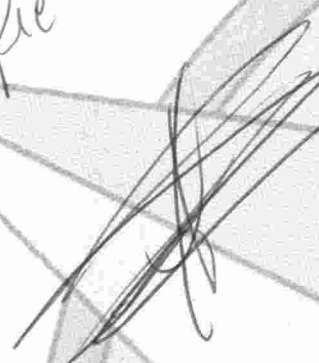
**Etats Financiers
au
31 décembre 2024**

SARL A.CHANFREAU GALLIENI

50 Route de Tournai

59226 LECELLES

Certifié exact



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 ET COMPTE DE RESULTAT

Bilan Actif

31/12/2024			31/12/2023
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
</			

(1) dont droit au bail

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

411 659,97

7 637,69

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	50 000,00	50 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000,00	5 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 547 821,18	1 237 835,84
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	261 407,63	309 985,34
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 864 228,81	1 602 821,18
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)	135 650,03	235 454,47
	Emprunts et dettes financières divers (3)	21 821,45	184,07
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	36 801,50	24 964,00
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 406 760,22	1 354 543,43
	Dettes fiscales et sociales	258 875,64	136 889,76
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	160 000,00	
	Autres dettes		18 914,68
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 019 908,84	1 770 950,41
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 884 137,65	3 490 373,59
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	261 407,63	309 985,34
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 983 107,34	1 511 545,65
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 302,22	1 013,71
	(3) Dont emprunts participatifs		

ANNEXE



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 **3 884 138** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 730 251** euros et un total **charges** de **2 468 843** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **261 408** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

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 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	15 244,90		50 350,00			65 594,90
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 244,90		50 350,00			65 594,90
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc't aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	82 128,27		21 230,00			103 358,27
	Instal., agencement, aménagement divers	178 948,20					178 948,20
	Matériel de transport	73 909,08		190 500,00			264 409,08
	Matériel de bureau, mobilier	4 248,94		2 150,00			6 398,94
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		339 234,49		213 880,00			553 114,49
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	160 015,24					160 015,24
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 622,45		404 022,28			411 644,73
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	167 637,69		404 022,28			571 659,97
TOTAL		522 117,08		668 252,28			1 190 369,36

CC

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres		731,11		731,11
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		731,11		731,11
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	46 871,90	15 274,87		62 146,77
Autres Instal, agencement, aménagement divers	16 419,97	17 894,82		34 314,79
Matériel de transport	57 559,67	26 648,65		84 208,32
Matériel de bureau, mobilier	3 817,56	475,41		4 292,97
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	124 669,10	60 293,75		184 962,85
TOTAL	124 669,10	61 024,86		185 693,96

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	31/12/2024
----------------	---------------	-------------	------------

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	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				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	36 269,00	2 484,04	12 267,60	26 485,44
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	36 269,00	2 484,04	12 267,60	26 485,44
TOTAL GENERAL		152 871,00	2 484,04	128 869,60	26 485,44
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			2 484,04	12 267,60	
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	15,24	15,24	
	Prêts (1) (2)	400 000,00	400 000,00	
	Autres immobilisations financières	11 644,73	11 644,73	
	Clients douteux ou litigieux	29 799,49	29 799,49	
	Autres créances clients	116 048,53	116 048,53	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnelet comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	16 315,00	16 315,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	187 778,21	187 778,21	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	205 626,35	205 626,35	
	Charges constatées d'avances	6 123,61	6 123,61	
	TOTAL DES CREANCES	973 351,16	973 351,16	
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice	400 000,00		
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

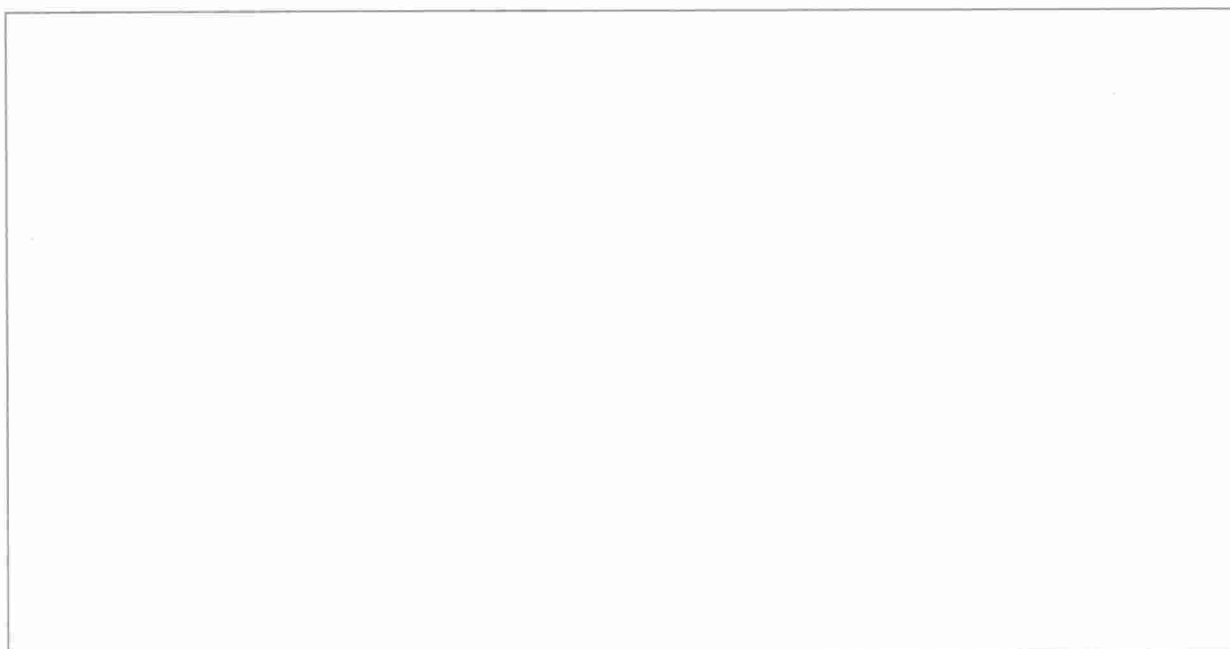
		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 302,22	1 302,22		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	134 347,81	134 347,81		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 406 760,22	1 406 760,22		
	Personnelet comptes rattachés	101 245,06	101 245,06		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	113 200,37	113 200,37		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	40 188,68	40 188,68		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 241,53	4 241,53		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	160 000,00	160 000,00		
	Groupe et associés (2)	21 821,45	21 821,45		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 983 107,34	1 983 107,34		
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 075,09			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	101 168,04			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	21 821,45			

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2024

Libellé	Montant
INTERET COURUS	3 401
Totalisation	3 401

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 302	1 014	289	28,46
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	542 548	529 012	13 536	2,56
Dettes fiscales et sociales	43 148	52 370	(9 222)	-17,61
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		13 999	(13 999)	100,0
TOTAL	586 998	596 394	(9 395)	-1,58



Charges à payer (détail)
au 31/12/2024

Libellé	Montant
FNP DEPOT COMPTE 2024	45
FNP COMPL HONO SOCIAL	1 566
FNP LADUREAU SS TRAITANT	506 400
Charges à payer (SS et autres org.)	958
Autres charges à payer	3 890
Agios à payer 4T2024	1 261
Agios à payer	42
FLOTTE	29 497
LOYER	5 040
TA	3 113
CP	35 188
Totalisation	586 998

CV

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			6 124
ASSURANCE LOCATION		6 124	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			6 124
			

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	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	1 237 835,84	309 985,34			1 547 821,18
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	309 985,34	(309 985,34)		261 407,63	261 407,63
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 602 821,18			261 407,63	1 864 228,81

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 1 602 821,18
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 602 821,18
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 261 407,63

CU

Capital social

	31/12/2024	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 : 01012024	et clos le : 31122024	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	2 601 238
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	33 127
TOTAL 1	OX	2 634 365
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	10 386
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Variation positive des stocks	OD	4 740
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	15 127
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	ON	81 652
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	1 655 815
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	11 791
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	1 749 258
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG 900 234
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	900 234
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	2 634 365
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 52 500 euros
Siège social : 50 RUE DE TOURNAI
59226 LECELLES
392 018 669 RCS VALENCIENNES**

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 juin 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 261 407,63 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

261 407,63 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 809 228,81 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 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

