Bordereau attestant l'exactitude des informations - VALENCIENNES - 5906 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 26/08/2026 - 4965 - 2005 B 00453 - 392 018 669 - A. CHANFREAU ET GALLIENI

GPS-EXPERTISE

Le meilleur itinéraire pour votre Entreprise !

André DEMODE
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Avec la participation de
Vincent BIESBROUCK
Commissaire aux comptes stagiaire

Certifié Conforme

Etats Financiers au 31 décembre 2025

SARL A.CHANFREAU GALLIENI

50 Route de Tournai

59226 LECELLES

Sommaire

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

---------- *BILAN ET COMPTE DE RESULTAT* --------	*1*
Bilan Actif	*2*
Bilan Passif	*3*
Compte de Résultat 1/2	*4*
Compte de Résultat 2/2	*5*
---------- *A N N E X E* ----------	*6*
Règles et méthodes comptables	*7*
Immobilisations	*8*
Amortissements	*9*
Provisions au bilan	*10*
Créances et Dettes	*11*
Produits à recevoir (avec détail)	*12*
Produits à recevoir (détail)	*13*
Charges à payer (avec détail)	*14*
Charges à payer (détail)	*15*
Charges constatées d'avance	*16*
Capital social	*17*
BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée	*18*

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		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	2 800,00	2 800,00		2 068,89
	Fonds commercial (1)	62 794,90		62 794,90	62 794,90
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	103 358,27	81 827,07	21 531,20	41 211,50
	Autres immobilisations corporelles	456 856,22	212 478,66	244 377,56	326 940,14
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	160 000,00		160 000,00	160 000,00
	Créances rattachées à des participations	15,24		15,24	15,24
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	382 650,00		382 650,00	400 000,00
	Autres immobilisations financières	19 312,96		19 312,96	11 644,73
	TOTAL (II)	**1 187 787,59**	**297 105,73**	**890 681,86**	**1 004 675,40**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	441,00		441,00	5 224,40
	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	314 975,73	62 338,32	252 637,41	119 362,58
	Autres créances	720 032,78		720 032,78	409 719,56
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	2 057 612,97		2 057 612,97	2 339 032,10
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	4 872,19		4 872,19	6 123,61
	TOTAL (III)	**3 097 934,67**	**62 338,32**	**3 035 596,35**	**2 879 462,25**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**4 285 722,26**	**359 444,05**	**3 926 278,21**	**3 884 137,65**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			401 978,20	411 659,97
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2025	31/12/2024
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	1 809 228,81	1 547 821,18
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**141 718,09**	**261 407,63**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**2 005 946,90**	**1 864 228,81**
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)	35 436,80	135 650,03
	Emprunts et dettes financières divers (3)	22 043,42	21 821,45
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	21 437,00	36 801,50
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 581 210,33	1 406 760,22
	Dettes fiscales et sociales	243 376,06	258 875,64
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		160 000,00
	Autres dettes	16 827,70	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**1 920 331,31**	**2 019 908,84**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**3 926 278,21**	**3 884 137,65**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	141 718,09	261 407,63
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 898 894,31	1 983 107,34
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 753,95	1 302,22
(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 **3 926 278** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 339 252** euros et un total **charges** de **3 197 534** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **141 718** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025.**
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

Règlement ANC 2022-06

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions, créations, apport, et virements de poste à poste	Virements de poste à poste	Cessions ou mise hors srvce	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles	65 594,90					65 594,90
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**65 594,90**					**65 594,90**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	103 358,27					103 358,27
	Instal., agencement, aménagement divers	178 948,20					178 948,20
	Matériel de transport	264 409,08		5 700,00			270 109,08
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 398,94		1 400,00			7 798,94
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**553 114,49**		**7 100,00**			**560 214,49**
FINANCIERES	Participations	160 000,00					160 000,00
	Créances rattachées à des participations	15,24					15,24
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	411 644,73		197 805,23		207 487,00	401 962,96
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**571 659,97**		**197 805,23**		**207 487,00**	**561 978,20**
	TOTAL	**1 190 369,36**		**204 905,23**		**207 487,00**	**1 187 787,59**

Amortissements

Règlement ANC 2022-06

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles			731,11	2 068,89		2 800,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**731,11**	**2 068,89**		**2 800,00**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			62 146,77	19 680,30		81 827,07
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			34 314,79	17 894,82		52 209,61
	Matériel de transport			84 208,32	70 678,55		154 886,87
	Matériel de bureau, mobilier			4 292,97	1 089,21		5 382,18
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**184 962,85**	**109 342,88**		**294 305,73**
	TOTAL			**185 693,96**	**111 411,77**		**297 105,73**

	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							
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

Règlement ANC 2022-06		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
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 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	26 485,44	35 852,88		62 338,32
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**26 485,44**	**35 852,88**		**62 338,32**
	TOTAL GENERAL	**26 485,44**	**35 852,88**		**62 338,32**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		35 852,88		
	- 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

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	15,24	15,24	
	Prêts	382 650,00	382 650,00	
	Autres immobilisations financières	19 312,96	19 312,96	
	Clients douteux ou litigieux	66 144,69	66 144,69	
	Autres créances clients	248 831,04	248 831,04	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 088,00	11 088,00	
	Impôts sur les bénéfices	37 913,00	37 913,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	278 808,12	278 808,12	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	392 223,66	392 223,66	
	Charges constatées d'avance	4 872,19	4 872,19	
	TOTAL DES CREANCES	**1 441 858,90**	**1 441 858,90**	
	Prêts accordés en cours d'exercice	190 000,00		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	207 350,00		
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 753,95	1 753,95		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	33 682,85	33 682,85		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 581 210,33	1 581 210,33		
	Personnel et comptes rattachés	74 848,24	74 848,24		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 614,34	48 614,34		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	113 815,51	113 815,51		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 097,97	6 097,97		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	22 043,42	22 043,42		
	Autres dettes	16 827,70	16 827,70		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**1 898 894,31**	**1 898 894,31**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	503,08			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	101 168,04			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	22 043,42			

Produits à recevoir (avec détail)

Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières	9 859	2 190	7 668	350,1
Autres créances clients	8 102		8 102	
Autres créances	699	1 211	(512)	-42,27
TOTAL	18 660	3 401	15 259	448,6

Produits à recevoir (détail)
au 31/12/2025

Libellé	Montant
Factures à établir / enc NI	6 852
FAE / ENC 04 05 /2025	1 250
int a rec	699
INT COURUS / PRET	9 859
Totalisation	**18 660**

Charges à payer (avec détail)

Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 754	1 302	452	34,69
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	986 732	542 548	444 185	81,87
Dettes fiscales et sociales	55 351	43 148	12 202	28,28
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	1 043 837	586 998	456 838	77,83

Charges à payer (détail)
au 31/12/2025

Libellé	Montant
FNP DEPOT COMPTE 2025	45
FNP COMPL HONO SOCIAL	2 220
FNP LADUREAU SS TRAITANT	954 000
FNP CHEQUE NI	900
FNP FRAIS POIGNANT	3 588
Agios à payer	40
Agios à payer 4T2025	1 714
CVAE 2025 à payer	320
PROV CP	51 025
TA FC	4 006
FNP ASSURANCE	18 210
FNP CHARGES	7 769
Totalisation	**1 043 837**

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			4 872
ASSURANCE LOCATION		4 872	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 872

Capital social

	31/12/2025	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

16

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2059-E 2026

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

Désignation de l'entreprise : **SARL A.CHANFREAU GALLIENI** Néant ☐ *

Exercice ouvert le : **01012025** et clos le : **31122025** 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	3 255 995
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	
TOTAL 1	OX	**3 255 995**

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) y compris les plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante	OH	30 006
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial	OF	
Variation positive des stocks	OD	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	**30 006**

III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON	135 288
Variation négative des stocks	OQ	4 783
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	2 019 593
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	9 958
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 rattachées ou non à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	**2 169 622**

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée **TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3**	OG	**1 116 379**

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	1 116 379

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	3 255 995
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 23 juin 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 141 718,09 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ***141 718,09 euros***

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 950 946,90 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 23 juin 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

