

RCS : REIMS

Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00219

Numéro SIREN : 448 542 241

Nom ou dénomination : CHAMPAGNE DEMENAGEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2019 sous le numéro de dépôt 4397

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

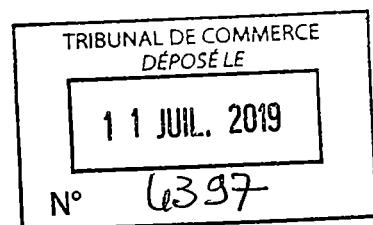
SAS CHAMPAGNE DEMENAGEMENTS

20 Rue du Général Micheler

51100 REIMS

NAF : 4942Z-

Siret : 44854224100022



13 rampe Saint Marcel
02000 LAON

Tél. 03 23 79 14 27

Fax. 03 23 79 25 65

Web www.fcn.fr

 **SOMMAIRE**

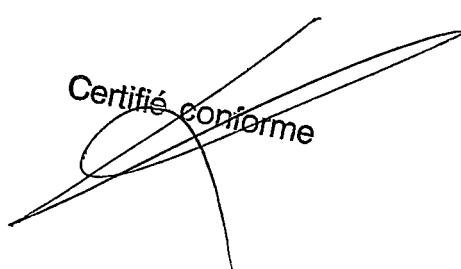
Comptes annuels	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	6


Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
<i>Capital souscrit non appelé</i>				
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement</i>	2 872	2 872		
<i>Frais de recherche et de développement</i>				
<i>Concessions, brevets et droits assimilés</i>				
<i>Fonds commercial</i>	127 629	13 500	114 129	114 129
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	763	763		
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>	192 198	143 494	48 704	36 286
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	159 406	114 553	44 853	19 819
<i>Immob. en cours / Avances & acomptes</i>				
Immobilisations financières				
<i>Participations et créances rattachées</i>				
<i>Autres titres immobilisés</i>				
<i>Prêts</i>	9 001		9 001	5 710
<i>Autres immobilisations financières</i>	7 772		7 772	10 622
ACTIF IMMOBILISE	499 641	275 182	224 460	186 566
Stocks				
<i>Matières premières et autres approv.</i>	93 538		93 538	94 154
<i>En cours de production de biens</i>				
<i>En cours de production de services</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>				
Créances				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	491 794		491 794	497 469
<i>Fournisseurs débiteurs</i>	58 824		58 824	17 032
<i>Personnel</i>	11 797		11 797	8 980
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>				
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	5 619		5 619	15 776
<i>Autres créances</i>	18 985		18 985	17 024
Divers				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				7 492
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Disponibilités</i>				
<i>Charges constatées d'avance</i>	11 358		11 358	20 094
ACTIF CIRCULANT	691 914		691 914	678 021
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
<i>Prime de remboursement des obligations</i>				
<i>Ecarts de conversion – Actif</i>				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 191 555	275 182	916 373	864 587


Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
<i>Capital social ou individuel</i>	55 000	55 000
<i>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</i>	5 500	5 500
<i>Ecart de réévaluation</i>		
<i>Réserve légale</i>	5 500	5 500
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>		
<i>Réserves réglementées</i>		
<i>Autres réserves</i>	48 509	48 509
<i>Report à nouveau</i>	-40 276	-60 396
Résultat de l'exercice	5 057	20 120
<i>Subventions d'investissement</i>		
<i>Provisions réglementées</i>		
CAPITAUX PROPRES	73 791	68 734
<i>Produits des émissions de titres participatifs</i>		
<i>Avances conditionnées</i>		
AUTRES FONDS PROPRES		
<i>Provisions pour risques</i>		
<i>Provisions pour charges</i>		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Autres emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	35 121	31 963
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i>	35 121	31 963
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>	21 725	15 463
<i>Emprunts et dettes financières diverses – Associés</i>	277 299	261 676
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>		18 668
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	186 909	240 359
<i>Personnel</i>	104 193	80 191
<i>Organismes sociaux</i>	75 729	49 453
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	105 988	88 738
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	13 329	9 026
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	299 239	227 408
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
<i>Autres dettes</i>	22 290	316
<i>Produits constatés d'avance</i>		
DETTES	842 582	795 853
<i>Ecart de conversion – Passif</i>		
TOTAL PASSIF	916 373	864 587



Certifié conforme


Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs (%)
Produits d'exploitation				
<i>Ventes de marchandises</i>	3 265	1 595	1 669	104,62
<i>Production vendue</i>	2 616 962	2 350 607	266 355	11,33
<i>Production stockée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>	3 411	4 783	-1 372	-28,69
<i>Autres produits</i>	15 664	24 866	-9 202	-37,01
Total	2 639 302	2 381 852	257 449	10,81
Charges d'exploitation				
<i>Achats de marchandises</i>				
<i>Variation de stock (m/ses)</i>				
<i>Achats de m.p & aut.approv.</i>	168 443	115 445	52 998	45,91
<i>Variation de stock (m.p.)</i>	616	-1 821	2 437	-133,81
<i>Autres achats & charges externes</i>	1 195 410	1 314 092	-118 682	-9,03
<i>Impôts, taxes et vers. assim.</i>	48 256	29 260	18 996	64,92
<i>Salaires et Traitements</i>	987 834	751 145	236 689	31,51
<i>Charges sociales</i>	179 384	157 184	22 199	14,12
<i>Amortissements et provisions</i>	28 300	16 071	12 229	76,10
<i>Autres charges</i>	25	26	-1	-3,81
Total	2 608 268	2 381 401	226 867	9,53
RESULTAT D'EXPLOITATION	31 034	451	30 583	NS
Produits financiers				
<i>Charges financières</i>	4 294	2 066	2 229	107,90
RESULTAT FINANCIER	4 294	-2 066	-2 229	107,90
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	26 739	-1 615	28 354	NS
<i>Produits exceptionnels</i>	5	25 488	-25 483	-99,98
<i>Charges exceptionnelles</i>	21 687	3 754	17 933	477,77
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-21 682	21 735	-43 416	-199,76
<i>Participation des salariés</i>				
<i>Impôts sur les bénéfices</i>				
RESULTAT DE L'EXERCICE	5 057	20 120	-15 063	-74,86

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CHAMPAGNE DEMENAGEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 916 373 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 5 057 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique :
 - 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

**Règles et méthodes comptables**

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Mais pour autant, l'entreprise a opté pour l'amortissement du fonds commercial suivant les possibilités offertes par le règlement. L'entreprise a apprécié l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. En cas d'indice de perte de valeur, l'entreprise a réalisé un test de dépréciation. Ce test est réalisé sur la base de critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

**Règles et méthodes comptables**

- Taux d'actualisation : 3 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88–90)

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 52 478 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- <i>Frais d'établissement et de développement</i>	2 872			2 872
- <i>Fonds commercial</i>	127 629			127 629
- <i>Autres postes d'immobilisations incorporelles</i>	763			763
Immobilisations incorporelles	131 263			131 263
- <i>Terrains</i>				
- <i>Constructions sur sol propre</i>				
- <i>Constructions sur sol d'autrui</i>				
- <i>Installations générales, agencements et aménagements des constructions</i>				
- <i>Installations techniques, matériel et outillage industriels</i>	159 947	32 251		192 198
- <i>Installations générales, agencements aménagements divers</i>	18 306	27 294		45 600
- <i>Matériel de transport</i>	66 255	5 663		71 918
- <i>Matériel de bureau et informatique, mobilier</i>	8 712	544		9 257
- <i>Emballages récupérables et divers</i>	32 632			32 632
- <i>Immobilisations corporelles en cours</i>				
- <i>Avances et acomptes</i>				
Immobilisations corporelles	285 852	65 752		351 605
- <i>Participations évaluées par mise en équivalence</i>				
- <i>Autres participations</i>				
- <i>Autres titres immobilisés</i>				
- <i>Prêts et autres immobilisations financières</i>	16 332	3 441	3 000	16 773
Immobilisations financières	16 332	3 441	3 000	16 773
ACTIF IMMOBILISE	433 448	69 193	3 000	499 641

 Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		65 752	3 441	69 193
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice	65 752	3 441		69 193
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>			3 000	3 000
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice		3 000		3 000

Immobilisations incorporelles
Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
<i>Frais de constitution</i>		
<i>Frais de premier établissement</i>		
<i>Frais d'augmentation de capital</i>		
Total		


Notes sur le bilan
Fonds commercial

	31/12/2018
Éléments achetés	100 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	27 629
Total	127 629

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement	2 872			2 872
– Fonds commercial	13 500			13 500
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	763			763
Immobilisations incorporelles	17 134			17 134
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	123 661	19 833		143 494
– Installations générales, agencements aménagements divers	1 701	5 356		7 057
– Matériel de transport	63 041	2 935		65 976
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 712	176		8 888
– Emballages récupérables et divers	32 632			32 632
Immobilisations corporelles	229 748	28 300		258 047
ACTIF IMMOBILISE	246 882	28 300		275 182


Notes sur le bilan
Actif circulant**Stocks**

Par exception à la méthode décrite ci avant, les pneumatiques font l'objet d'une évaluation par le fournisseur rapporté au parc roulant incluant le parc en pleine propriété, en crédit bail et en location financière.

Ces éléments ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 615 149 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
Prêts	9 001		9 001
Autres	7 772		7 772
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>			
Autres	491 794	491 794	
<i>Capital souscrit – appelé, non versé</i>	95 224	95 224	
<i>Charges constatées d'avance</i>	11 358	11 358	
Total	615 149	598 376	16 773
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>	3 291		
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients factures à établir</i>	91 068
<i>Fournisseurs – avoirs à recevoir</i>	17 068
<i>Par 4 tipp 2^e semestre</i>	3 225
<i>Produits recevoir</i>	2 294
<i>Remboursement avaries dgt à recevoir</i>	12 250
Total	125 905


Notes sur le bilan
Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 55 000,00 euros décomposé en 5 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 842 582 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
– à 1 an au maximum à l'origine	35 121		35 121	
– à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	21 725		8 045	13 679
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	186 909		186 909	
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	299 239		299 239	
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Groupes-Associés et autres dettes</i>	299 589		299 589	
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	842 582		828 903	13 679
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice</i>				
<i>Dettes contractées auprès des associés</i>				

 Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs fac non parvenues</i>	<i>12 281</i>
<i>Fnp hca</i>	<i>91</i>
<i>Facture intra groupe non parvenue</i>	<i>1 470</i>
<i>Honoraires a payer</i>	<i>4 920</i>
<i>Dettes prov. congés payés</i>	<i>38 828</i>
<i>Dettes provisionnées congés</i>	<i>12 813</i>
<i>Etat taxe apprentissage a payer</i>	<i>5 959</i>
<i>Opcal à payer</i>	<i>6 556</i>
<i>Divers – charges à payer</i>	<i>1 232</i>
Total	84 149

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d avance</i>	<i>1 251</i>		
<i>Publicités d avance</i>	<i>2 000</i>		
<i>Fournitures de bureau d avance</i>	<i>8 107</i>		
Total	11 358		


Notes sur le compte de résultat
Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel****Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
<i>Pénalités, amendes fiscales et pénales</i>	227	
<i>Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	26	
<i>Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		5
<i>Charges sur exercices antérieurs</i>	21 434	
TOTAL	21 687	5

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2003, la société SAS CHAMPAGNE DEMENAGEMENTS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS HOLDING CAILLE, 25 Rue Pierre Bourdan 02007 LAON CEDEX.

Le déficit reportable de la société calculé comme si elle était imposée séparément s'élève à 197 420 €.

Les crédits d'impôts remontent à la société mère, les gains d'impôts sur les sociétés sont conservés également par la société mère.

**Autres informations****Identité de la société mère consolidant les comptes de la société**

Dénomination sociale : HOLDING CAILLE

Forme : SAS

SIREN : 433951845

Au capital de : 457 660 euros

Adresse du siège social :

25 RUE PIERRE BOURDAN
02000 LAON**Engagements financiers****Engagements donnés**

		Montant en euros
<i>Effets escomptés non échus</i>		
<i>Avals et cautions</i>		
<i>Engagements en matière de pensions</i>		
<i>Engagements de crédit-bail mobilier</i>		
<i>Engagements de crédit-bail immobilier</i>		
<i>Engagements en matière de pension</i>	25 059	
<i>Autres engagements donnés</i>	25 059	
Total	25 059	
<i>Dont concernant :</i>		
<i>Les dirigeants</i>		
<i>Les filiales</i>		
<i>Les participations</i>		
<i>Les autres entreprises liées</i>		
<i>Engagements assortis de suretés réelles</i>		

**Autres informations****Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 25 059 euros
Les indemnités de fin de carrière pour les chauffeurs sont prises en charge par l'organisme de retraite CARCEPT.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

CHAMPAGNE DEMENAGEMENTS
Société par actions simplifiée au capital de 55 000 euros
Siège social : : 20 rue du Général Micheler , 51100 REIMS
448 542 241 RCS REIMS

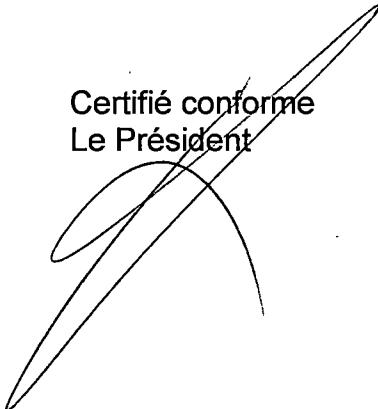
**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 28 JUIN 2019**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 5 057 euros au compte « Report à Nouveau » à l'effet d'apurer une partie des pertes antérieures.

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

Certifié conforme
Le Président



greffe

SAS CHAMPAGNE DEMENAGEMENTS

Société par actions simplifiée au capital de 55 000 euros
Siège social : 20 rue du Général Micheler
51100 REIMS
448 542 241 RCS REIMS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2018

SARL FIDUCIAIRE LHP - 8 rue Marie Marvingt ZAC Croix Blandin - 51100 REIMS
Commissaire aux Comptes

SAS CHAMPAGNE DEMENAGEMENTS

Société par actions simplifiée au capital de 55 000 euros
Siège social : 20 rue du Général Micheler
51100 REIMS
448 542 241 RCS REIMS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

A l'associée de la SAS Champagne Déménagements,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS Champagne Déménagements relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

- Nous avons analysé l'antériorité des principaux soldes clients puis leur dénouement sur l'exercice N+1.
- Pour le compte courant avec la holding du groupe, nous nous sommes assurés de sa réciprocité et du correct calcul des intérêts.

4. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

5. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et

sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des évènements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou évènements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

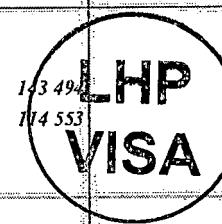
Reims, le 7 juin 2019

Pour la SARL Fiduciaire LHP

Représentée par M. Laurent TILLY
Commissaire aux comptes

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
<i>Capital souscrit non appelé</i>				
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement</i>	2 872	2 872		
<i>Frais de recherche et de développement</i>				
<i>Concessions, brevets et droits assimilés</i>				
<i>Fonds commercial</i>	127 629	13 500	114 129	114 129
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	763	763		
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>	192 198	143 494	48 704	36 286
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	159 406	114 553	44 853	19 819
<i>Immob. en cours / Avances & acomptes</i>				
Immobilisations financières				
<i>Participations et créances rattachées</i>				
<i>Autres titres immobilisés</i>				
<i>Prêts</i>	9 001		9 001	5 710
<i>Autres immobilisations financières</i>	7 772		7 772	10 622
ACTIF IMMOBILISE	499 641	275 182	224 460	186 566
Stocks				
<i>Matières premières et autres approv.</i>	93 538		93 538	94 154
<i>En cours de production de biens</i>				
<i>En cours de production de services</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>				
Créances				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	491 794		491 794	497 469
<i>Fournisseurs débiteurs</i>	58 824		58 824	17 032
<i>Personnel</i>	11 797		11 797	8 980
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>				
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	5 619		5 619	15 776
<i>Autres créances</i>	18 985		18 985	17 024
Divers				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				7 492
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Disponibilités</i>				
<i>Charges constatées d'avance</i>	11 358		11 358	20 094
ACTIF CIRCULANT	691 914		691 914	678 021
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
<i>Prime de remboursement des obligations</i>				
<i>Ecart de conversion - Actif</i>				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 191 555	275 182	916 373	864 587



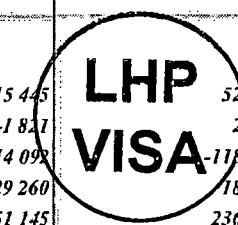
Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
<i>Capital social ou individuel</i>	55 000	55 000
<i>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</i>		
<i>Ecart de réévaluation</i>	5 500	5 500
<i>Réserve légale</i>		
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>	5 500	5 500
<i>Réserves réglementées</i>	48 509	48 509
<i>Autres réserves</i>	-40 276	-60 396
<i>Report à nouveau</i>		
Résultat de l'exercice	5 057	20 120
<i>Subventions d'investissement</i>	73 791	68 734
<i>Provisions réglementées</i>		
CAPITAUX PROPRES		
<i>Produits des émissions de titres participatifs</i>		
<i>Avances conditionnées</i>		
AUTRES FONDS PROPRES		
<i>Provisions pour risques</i>		
<i>Provisions pour charges</i>		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Autres emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts</i>	35 121	31 963
<i>Découverts et concours bancaires</i>	35 121	31 963
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i>	21 725	15 463
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>	277 299	261 676
<i>Emprunts et dettes financières diverses – Associés</i>	18 668	18 668
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>	186 909	240 359
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	104 193	80 191
<i>Personnel</i>	75 729	49 453
<i>Organismes sociaux</i>	105 988	88 738
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	13 329	9 026
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	299 239	227 408
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>	22 290	316
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	842 582	795 853
<i>Dettes fiscales et sociales</i>		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
<i>Autres dettes</i>	916 373	864 587
<i>Produits constatés d'avance</i>		
DETTES		
<i>Ecart de conversion – Passif</i>		
TOTAL PASSIF		




Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation				
<i>Ventes de marchandises</i>	3 265	1 595	1 669	104,62
<i>Production vendue</i>	2 616 962	2 350 607	266 355	11,33
<i>Production stockée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>	3 411	4 783	-1 372	-28,69
<i>Autres produits</i>	15 664	24 866	-9 202	-37,01
Total	2 639 302	2 381 852	257 449	10,81
Charges d'exploitation				
<i>Achats de marchandises</i>				
<i>Variation de stock (m/ses)</i>				
<i>Achats de m.p & aut.approv.</i>	168 443	115 445	52 998	45,91
<i>Variation de stock (m.p.)</i>	616	-1 811	2 437	-133,81
<i>Autres achats & charges externes</i>	1 195 410	1 314 098	-118 682	-9,03
<i>Impôts, taxes et vers. assim.</i>	48 256	29 260	18 996	64,92
<i>Salaires et Traitements</i>	987 834	751 145	236 689	31,51
<i>Charges sociales</i>	179 384	157 184	22 199	14,12
<i>Amortissements et provisions</i>	28 300	16 071	12 229	76,10
<i>Autres charges</i>	25	26	-1	-3,81
Total	2 608 268	2 381 401	226 867	9,53
RESULTAT D'EXPLOITATION	31 034	451	30 583	NS
Produits financiers				
<i>Charges financières</i>	4 294	2 066	2 229	107,90
RESULTAT FINANCIER	-4 294	-2 066	-2 229	-107,90
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	26 739	-1 615	28 354	NS
<i>Produits exceptionnels</i>	5	25 488	-25 483	-99,98
<i>Charges exceptionnelles</i>	21 687	3 754	17 933	477,77
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-21 682	-21 735	-43 416	-199,76
<i>Participation des salariés</i>				
<i>Impôts sur les bénéfices</i>				
RESULTAT DE L'EXERCICE	5 057	20 120	-15 063	-74,86



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CHAMPAGNE DEMENAGEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 916 373 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 5 057 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique :
 - 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans



Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Mais pour autant, l'entreprise a opté pour l'amortissement du fonds commercial suivant les possibilités offertes par le règlement. L'entreprise a apprécié l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. En cas d'indice de perte de valeur, l'entreprise a réalisé un test de dépréciation. Ce test est réalisé sur la base de critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession.



Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

**Règles et méthodes comptables**

- Taux d'actualisation : 3 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

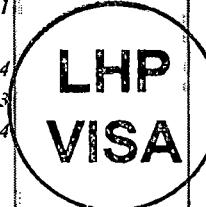
Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 52 478 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés du au titre de cet exercice.




Notes sur le bilan
Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
<i>– Frais d'établissement et de développement</i>	2 872			2 872
<i>– Fonds commercial</i>	127 629			127 629
<i>– Autres postes d'immobilisations incorporelles</i>	763			763
Immobilisations incorporelles	131 263			131 263
<i>– Terrains</i>				
<i>– Constructions sur sol propre</i>				
<i>– Constructions sur sol d'autrui</i>				
<i>– Installations générales, agencements et aménagements des constructions</i>				
<i>– Installations techniques, matériel et outillage industriels</i>	159 947	32 251		192 198
<i>– Installations générales, agencements aménagements divers</i>	18 306	27 294		45 600
<i>– Matériel de transport</i>	66 255	5 663		71 918
<i>– Matériel de bureau et informatique, mobilier</i>	8 712	544		9 257
<i>– Emballages récupérables et divers</i>	32 632			32 632
<i>– Immobilisations corporelles en cours</i>				
<i>– Avances et acomptes</i>				
Immobilisations corporelles	285 852	65 752		351 605
<i>– Participations évaluées par mise en équivalence</i>				
<i>– Autres participations</i>				
<i>– Autres titres immobilisés</i>				
<i>– Prêts et autres immobilisations financières</i>	16 332	3 441	3 000	16 773
Immobilisations financières	16 332	3 441	3 000	16 773
ACTIF IMMOBILISE	433 448	69 193	3 000	499 641

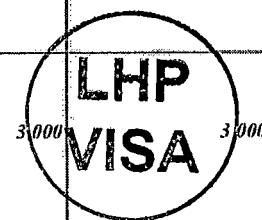




Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		65 752		3 441
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		65 752	3 441	69 193
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>			3 000	3 000
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice			3 000	3 000



Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
<i>Frais de constitution</i>		
<i>Frais de premier établissement</i>		
<i>Frais d'augmentation de capital</i>		
Total		



Notes sur le bilan

Fonds commercial

	31/12/2018
Éléments achetés	100 000
Éléments réévalués	27 629
Éléments reçus en apport	
Total	127 629

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement	2 872			2 872
– Fonds commercial	13 500			13 500
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	63			63
Immobilisations incorporelles	17 134			17 134
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	123 661	19 833		143 494
– Installations générales, agencements aménagements divers	1 701	5 356		7 057
– Matériel de transport	63 041	2 935		65 976
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 712	176		8 888
– Emballages récupérables et divers	32 632			32 632
Immobilisations corporelles	229 748	28 300		258 047
ACTIF IMMOBILISE	246 882	28 300		275 182



Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Par exception à la méthode décrite ci avant, les pneumatiques font l'objet d'une évaluation par le fournisseur rapporté au parc roulant incluant le parc en pleine propriété, en crédit bail et en location financière.

Ces éléments ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 615 149 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>	9 001		9 001
Prêts	7 772		7 772
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	491 794	491 794	
Autres	95 224	95 224	
<i>Capital souscrit – appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	11 358	11 358	
Total	615 149	598 376	16 773
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>	3 291		
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients factures à établir</i>	91 068
<i>Fournisseurs – avoirs à recevoir</i>	17 068
<i>Par 4 tipp 2^e semestre</i>	3 225
<i>Produits recevoir</i>	2 294
<i>Remboursement avaries dgt à recevoir</i>	12 250
Total	125 905



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 55 000,00 euros décomposé en 5 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 842 582 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit:

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
– à 1 an au maximum à l'origine	35 121	35 121		
– à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	21 725	8 045		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	186 909	186 909		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	299 239	299 239		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Groupes-Associés et autres dettes</i>	299 589	299 589		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	842 582	828 903		13 679
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice</i>				
<i>Dettes contractées auprès des associés</i>				

 Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs fac non parvenues</i>	12 281
<i>Fnp hca</i>	91
<i>Facture intra groupe non parvenue</i>	1 470
<i>Honoraires a payer</i>	4 920
<i>Dettes prov. congés payés</i>	38 828
<i>Dettes provisionnées congés</i>	12 813
<i>Etat taxe apprentissage a payer</i>	5 959
<i>Opcia à payer</i>	6 556
<i>Divers – charges à payer</i>	1 232
Total	84 149



Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	1 251		
<i>Publicités d'avance</i>	2 000		
<i>Fournitures de bureau d'avance</i>	8 107		
Total	11 358		



Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
<i>Pénalités, amendes fiscales et pénales</i>	227	
<i>Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	26	
<i>Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		5
<i>Charges sur exercices antérieurs</i>	21 434	
TOTAL	21 687	5

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2003, la société SAS CHAMPAGNE DEMENAGEMENTS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS HOLDING CAILLE, 25 Rue Pierre Bourdan 02007 LAON CEDEX.



Le déficit reportable de la société calculé comme si elle était imposée séparément s'élève à 197 420 €.

Les crédits d'impôts remontent à la société mère, les gains d'impôts sur les sociétés sont conservés également par la société mère.

**Autres informations****Identité de la société mère consolidant les comptes de la société**

Dénomination sociale : HOLDING CAILLE

Forme : SAS

SIREN : 433951845

Au capital de : 457 660 euros

Adresse du siège social :

25 RUE PIERRE BOURDAN
02000 LAON**Engagements financiers****Engagements donnés**

	Montant en euros
<i>Effets escomptés non échus</i>	
<i>Avals et cautions</i>	
<i>Engagements en matière de pensions</i>	
<i>Engagements de crédit-bail mobilier</i>	
<i>Engagements de crédit-bail immobilier</i>	
<i>Engagements en matière de pension</i>	25 059
<i>Autres engagements donnés</i>	25 059
Total	25 059
<i>Dont concernant :</i>	
<i>Les dirigeants</i>	
<i>Les filiales</i>	
<i>Les participations</i>	
<i>Les autres entreprises liées</i>	
<i>Engagements assortis de suretés réelles</i>	



**Autres informations****Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 25 059 euros
Les indemnités de fin de carrière pour les chauffeurs sont prises en charge par l'organisme de retraite CARCEPT.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

