

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 29/06/2021 sous le numéro de dépôt 4691

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 24 JUIN 2021

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION

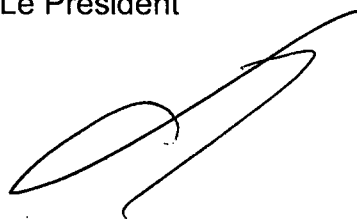
L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 12 906 euros comme suit :

Bénéfice de l'exercice **12 906 euros**

Absorption des pertes antérieures **12 906 euros**

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



COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	2 872	2 872		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial	127 629	13 500	114 129	114 129
Autres immobilisations incorporelles	763	763		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	252 930	170 948	81 982	103 986
Autres immobilisations corporelles	173 475	101 938	71 537	44 302
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	9 001		9 001	9 001
Autres immobilisations financières	7 622		7 622	7 772
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	574 292	290 020	284 272	279 191
Stocks				
Matières premières et autres approv.	99 972		99 972	103 830
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	476 155	4 965	471 190	703 063
Fournisseurs débiteurs	36 285		36 285	10 003
Personnel	17 467		17 467	12 615
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	30 370		30 370	30 140
Autres créances	7 379		7 379	111 853
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	31 952		31 952	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	26 156		26 156	320
Charges constatées d'avance	6 515		6 515	10 424
TOTAL ACTIF CIRCULANT	732 249	4 965	727 285	982 247
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 306 541	294 985	1 011 556	1 261 438



Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	55 000	55 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	5 500	5 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	48 509	48 509
Report à nouveau	-27 559	-35 219
Résultat de l'exercice	12 906	7 660
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	94 357	81 451
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	43 418	35 638
Découverts et concours bancaires		36 253
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	43 418	71 891
Emprunts et dettes financières diverses	18 567	20 547
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	168 660	525 612
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	346 047	221 915
Personnel	141 619	98 266
Organismes sociaux	55 897	55 113
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	107 515	152 706
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	2 103	11 267
Dettes fiscales et sociales	307 135	317 353
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	33 372	22 670
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	917 199	1 179 987
Ecarts de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	1 011 556	1 261 438

Certifié conforme

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
<i>Ventes de marchandises</i>	1 342	3 209	-1 867	-58,18
<i>Production vendue</i>	2 883 312	2 863 672	19 640	0,69
<i>Production stockée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>		1 339	-1 339	-100,00
<i>Autres produits</i>	109 048	40 330	68 719	170,39
Total	2 993 702	2 908 550	85 153	2,93
CHARGES D'EXPLOITATION				
<i>Achats de marchandises</i>				
<i>Variation de stock (m/ses)</i>				
<i>Achats de m.p. & aut.approv.</i>	186 905	208 881	-21 976	-10,52
<i>Variation de stock (m.p.)</i>	3 858	-10 292	14 150	-137,48
<i>Autres achats & charges externes</i>	1 361 080	1 318 311	42 769	3,24
<i>Taxes et paiements assimilés</i>	66 865	54 222	12 643	23,32
<i>Salaires et Traitements</i>	1 051 606	1 053 642	-2 037	-0,19
<i>Charges sociales</i>	192 495	211 389	-18 894	-8,94
<i>Amortissements et provisions</i>	65 158	52 391	12 767	24,37
<i>Autres charges</i>	2 295	1 345	950	70,60
Total	2 930 261	2 889 889	40 372	1,40
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	63 441	18 661	44 780	239,97
<i>Produits financiers</i>				
<i>Charges financières</i>	4 360	5 387	-1 027	-19,07
Résultat financier	-4 360	-5 387	1 027	-19,07
<i>Opérations en commun</i>				
RESULTAT COURANT	59 081	13 274	45 807	345,10
<i>Produits exceptionnels</i>	14 927	16 947	-2 020	-11,92
<i>Charges exceptionnelles</i>	50 256	16 981	33 275	195,96
Résultat exceptionnel	-35 329	-34	-35 295	NS
<i>Participation des salariés</i>	4 370	1 485	2 885	194,32
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	6 476	4 095	2 381	58,14
RESULTAT DE L'EXERCICE	12 906	7 660	5 246	68,49

Annexe

**Règles et méthodes comptables**

Désignation de la société : SAS CHAMPAGNE DEMENAGEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 1 011 556 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 12 906 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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 : 0,34 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

**Faits caractéristiques****Autres éléments significatifs**

L'épidémie du Covid-19 et les mesures de confinement mises en œuvre par le Gouvernement le 17 mars 2020 et à compter du 30 octobre 2020 ont inmanquablement impacté l'activité de la société.

En date du 25 mars 2020, une demande d'activité partielle a été acceptée par la DIRECCTE pour 31 salariés allant du 16/3/2020 au 30/06/2020 soit pour un total de 12 672 heures.

Le montant de la participation calculé au titre de l'année 2020 est comptabilisé dans un compte 691 pour un montant de 4 369,60 euros.

 Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	2 872			2 872
- Fonds commercial	127 629			127 629
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	763			763
Immobilisations incorporelles	131 263			131 263
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	254 446	29 798	31 314	252 930
- Installations générales, agencements aménagements divers	57 481	32 910		90 391
- Matériel de transport	28 416	11 760		40 177
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 338	938		10 276
- Emballages récupérables et divers	32 632			32 632
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	382 312	75 406	31 314	426 405
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	16 773		150	16 623
Immobilisations financières	16 773		150	16 623
ACTIF IMMOBILISE	530 349	75 406	31 464	574 292

 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>		75 406		75 406
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		75 406		75 406
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>		31 314	150	31 464
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice		31 314	150	31 464

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

	31/12/2020
<i>Éléments achetés</i>	100 000
<i>Éléments réévalués</i>	
<i>Éléments reçus en apport</i>	27 629
Total	127 629

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
<i>- Frais d'établissement et de développement</i>	2 872			2 872
<i>- Fonds commercial</i>	13 500			13 500
<i>- Autres postes d'immobilisations incorporelles</i>	763			763
Immobilisations incorporelles	17 134			17 134
<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>	150 460	44 048	23 560	170 948
<i>- Installations générales, agencements aménagements divers</i>	17 264	14 181		31 444
<i>- Matériel de transport</i>	24 567	3 789		28 356
<i>- Matériel de bureau et informatique, mobilier</i>	9 101	404		9 506
<i>- Emballages récupérables et divers</i>	32 632			32 632
Immobilisations corporelles	234 024	62 422	23 560	272 886
ACTIF IMMOBILISE	251 158	62 422	23 560	290 020



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 590 793 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>			
<i>Prêts</i>	9 001		9 001
<i>Autres</i>	7 622		7 622
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	476 155	476 155	
<i>Autres</i>	91 500	91 500	
<i>Capital souscrit – appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	6 515	6 515	
Total	590 793	574 170	16 623
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients factures à établir</i>	121 258
<i>Fournisseurs – avoirs à recevoir</i>	36 285
<i>Charges sociales – produits à recev</i>	2 401
<i>Par 4 tipp 2° semestre</i>	3 813
<i>Produits recevoir</i>	3 566
Total	167 322



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 917 199 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				
– à plus de 1 an à l'origine	43 418	28 900	14 518	
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	18 567	8 661	9 906	
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	346 047	346 047		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	307 135	307 135		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Groupes-Associés et autres dettes</i>	202 032	202 032		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	917 199	892 775	24 424	
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	32 300			
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice</i>	24 520			
<i>Dettes contractées auprès des associés</i>				

 Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs fac non parvenues</i>	130 347
<i>Dettes prov. congés payés</i>	68 255
<i>Dettes pro part sal fruit exp</i>	4 370
<i>Dettes provisionnées congés</i>	12 636
<i>Cet cap</i>	1 567
<i>Divers – charges à payer</i>	960
Total	218 136

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	3 549		
<i>Fournitures de bureau d'avance</i>	2 965		
Total	6 515		

 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>	962	
<i>Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	43 821	
<i>Valeurs comptables des éléments d'actif cédés</i>	5 472	
<i>Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		9 127
<i>Produits des cessions d'éléments d'actif</i>		5 800
TOTAL	50 256	14 927

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 €.

**Autres informations****Evènements postérieurs à la clôture**

A l'ouverture de l'exercice 2021, la société continue de développer son activité.

La crise sanitaire et les mesures de confinement toujours en cours à ce jour impacteront à nouveau l'activité de la société sans qu'il n'en soit possible à ce stade d'en mesurer l'étendue.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 28 personnes dont 2 apprentis et 1 handicapé.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
<i>Cadres</i>	1	
<i>Agents de maîtrise et techniciens</i>		
<i>Employés</i>		
<i>Ouvriers</i>	27	
Total	28	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : HOLDING CAILLE

Forme : SAS

SIREN : 433951845

Au capital de : 374 000 euros

Adresse du siège social :
25 RUE PIERRE BOURDAN
02000 LAON



Autres informations

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>	4 651
<i>Engagements de crédit-bail immobilier</i>	
<i>Engagements en matière de pension</i>	28 735
<i>Autres engagements donnés</i>	28 735
Total	33 386
<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 sûretés réelles</i>	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 28 735 euros

Les indemnités de fin de carrière pour les chauffeurs sont prises en charge par l'organisme de retraite CARCEPT.

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 2020

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,

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 2020, 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.

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note « autres éléments significatifs » de l'annexe des comptes annuels, concernant l'impact de l'épidémie de COVID-19 sur l'activité de la société et sur le changement de méthode de calcul des congés payés.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises et les associations, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et des associations et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

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.

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.

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 événements 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 événements 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 événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Reims, le 9 juin 2021

Pour la SARL Fiduciaire LHP

Représentée par M. Laurent TILLY
Commissaire aux comptes

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	2 872	2 872		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial	127 629	13 500	114 129	114 129
Autres immobilisations incorporelles	763	763		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	252 930	170 948	81 982	103 986
Autres immobilisations corporelles	173 475	101 938	71 537	44 302
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	9 001		9 001	9 001
Autres immobilisations financières	7 622		7 622	7 772
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	574 292	290 020	284 272	279 191
Stocks				
Matières premières et autres approv.	99 972		99 972	103 830
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	476 155	4 965	471 190	703 063
Fournisseurs débiteurs	36 285		36 285	10 003
Personnel	17 467		17 467	12 615
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	30 370		30 370	30 140
Autres créances	7 379		7 379	111 853
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	31 952		31 952	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	26 156		26 156	320
Charges constatées d'avance	6 515		6 515	10 424
TOTAL ACTIF CIRCULANT	732 249	4 965	727 285	982 247
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 306 541	294 985	1 011 556	1 261 438

Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	55 000	55 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 500	5 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	48 509	48 509
Report à nouveau	-27 559	-35 219
Résultat de l'exercice	12 906	7 660
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	94 357	81 451
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	43 418	35 638
Découverts et concours bancaires		36 253
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	43 418	71 891
Emprunts et dettes financières diverses	18 567	20 547
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	168 660	525 612
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	346 047	221 915
Personnel	141 619	98 266
Organismes sociaux	55 897	55 113
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	107 515	152 706
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	2 103	11 267
Dettes fiscales et sociales	307 135	317 353
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	33 372	22 670
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	917 199	1 179 987
Ecart de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	1 011 556	1 261 438



Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
<i>Ventes de marchandises</i>	1 342	3 209	-1 867	-58,18
<i>Production vendue</i>	2 883 312	2 863 672	19 640	0,69
<i>Production stockée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>		1 339	-1 339	-100,00
<i>Autres produits</i>	109 048	40 330	68 719	170,39
Total	2 993 702	2 908 550	85 153	2,93
CHARGES D'EXPLOITATION				
<i>Achats de marchandises</i>				
<i>Variation de stock (m/ses)</i>				
<i>Achats de m.p. & aut.approv.</i>	186 905	208 881	-21 976	-10,52
<i>Variation de stock (m.p.)</i>	3 858	-10 292	14 150	-137,48
<i>Autres achats & charges externes</i>	1 361 080	1 318 311	42 769	3,24
<i>Taxes et paiements assimilés</i>	66 865	54 228	12 643	23,32
<i>Salaires et Traitements</i>	1 051 606	1 053 642	-2 037	-0,19
<i>Charges sociales</i>	192 495	211 389	-18 894	-8,94
<i>Amortissements et provisions</i>	65 158	52 391	12 767	24,37
<i>Autres charges</i>	2 295	1 345	950	70,60
Total	2 930 261	2 889 889	40 372	1,40
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	63 441	18 661	44 780	239,97
<i>Produits financiers</i>				
<i>Charges financières</i>	4 360	5 387	-1 027	-19,07
Résultat financier	-4 360	-5 387	1 027	-19,07
<i>Opérations en commun</i>				
RESULTAT COURANT	59 081	13 274	45 807	345,10
<i>Produits exceptionnels</i>	14 927	16 947	-2 020	-11,92
<i>Charges exceptionnelles</i>	50 256	16 981	33 275	195,96
Résultat exceptionnel	-35 329	-34	-35 295	NS
<i>Participation des salariés</i>	4 370	1 485	2 885	194,32
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	6 476	4 095	2 381	58,14
RESULTAT DE L'EXERCICE	12 906	7 660	5 246	68,49

LHP
VISA

Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

L'épidémie du Covid-19 et les mesures de confinement mises en œuvre par le Gouvernement le 17 mars 2020 et à compter du 30 octobre 2020 ont inmanquablement impacté l'activité de la société.

En date du 25 mars 2020, une demande d'activité partielle a été acceptée par la DIRECCTE pour 31 salariés allant du 16/3/2020 au 30/06/2020 soit pour un total de 12 672 heures.

Le montant de la participation calculé au titre de l'année 2020 est comptabilisé dans un compte 691 pour un montant de 4 369,60 euros.

Le calcul de la provision pour congés payés a fait l'objet d'un changement de méthode en 2020.

La méthode de calcul a été actualisée suite à l'externalisation de la paye et l'utilisation du logiciel de paie SILAE à compter du mois de mars.

La provision est désormais calculée par le logiciel de façon individualisée, à partir des données recueillies et traitées par lui.

Par ailleurs, la crise du COVID a fait augmenter sensiblement le nombre de jours de congés restant à prendre par le personnel de l'entreprise, du fait de sa mobilisation face à la crise et du recours au chômage partiel.

Enfin, il nous a été impossible de recalculer la provision congés payés 2020 selon l'ancienne méthode, ni de déterminer avec précision l'impact sur le montant de la provision du nouveau mode de calcul d'une part, et de la crise COVID d'autre part.

Le seul point de comparaison et de mesure d'impact que nous connaissons est la variation des montants des provisions 2020 et 2019. Pour notre société, cette variation s'élève au 31/12/2020 à 37 773 €.



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CHAMPAGNE DEMENAGEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 1 011 556 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 12 906 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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.

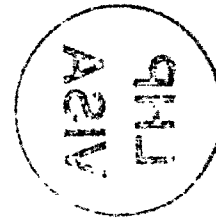
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :



Règles et méthodes comptables

- Taux d'actualisation : 0,34 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)





Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	2 872			2 872
- Fonds commercial	127 629			127 629
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	763			763
Immobilisations incorporelles	131 263			131 263
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	254 446	29 728	31 314	252 930
- Installations générales, agencements aménagements divers	57 481	32 910		90 391
- Matériel de transport	28 416	11 760		40 177
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 338	938		10 276
- Emballages récupérables et divers	32 632			32 632
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	382 312	75 406	31 314	426 405
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	16 773		150	16 623
Immobilisations financières	16 773		150	16 623
ACTIF IMMOBILISE	530 349	75 406	31 464	574 292

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>		75 406		75 406
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		75 406		75 406
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>		31 314	150	31 464
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice		31 314	150	31 464

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

	31/12/2020
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	150 460	44 048	23 560	170 948
– Installations générales, agencements aménagements divers	17 264	14 181		31 444
– Matériel de transport	24 567	3 789		28 356
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 101	404		9 506
– Emballages récupérables et divers	32 632			32 632
Immobilisations corporelles	234 024	62 422	23 560	272 886
ACTIF IMMOBILISE	251 158	62 422	23 560	290 020

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 590 793 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>			
<i>Prêts</i>	9 001		9 001
<i>Autres</i>	7 622		7 622
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	476 155	476 155	
<i>Autres</i>	91 500	91 500	
<i>Capital souscrit – appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	6 515	6 515	
Total	590 793	574 170	16 623
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients factures à établir</i>	121 258
<i>Fournisseurs – avoirs à recevoir</i>	36 285
<i>Charges sociales – produits à recev</i>	2 401
<i>Par 4 tipp 2° semestre</i>	3 813
<i>Produits recevoir</i>	3 566
Total	167 322

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 917 199 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				
– à plus de 1 an à l'origine	43 418	28 900	14 518	
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	18 567	4 331	14 237	
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	346 047	346 047		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	307 135	307 135		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Groupes-Associés et autres dettes</i>	202 032	202 032		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	917 199	888 445	28 755	
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	32 300			
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice</i>	24 520			
<i>Dettes contractées auprès des associés</i>				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs fac non parvenues</i>	130 347
<i>Dettes prov. congés payés</i>	68 255
<i>Dettes pro part sal fruit exp</i>	4 370
<i>Dettes provisionnées congés</i>	12 636
<i>Cet cap</i>	567
<i>Divers – charges à payer</i>	960
Total	218 136

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	3 549		
<i>Fournitures de bureau d'avance</i>	2 965		
Total	6 515		

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>	962	
<i>Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	43 821	
<i>Valeurs comptables des éléments d'actif cédés</i>	5 472	
<i>Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		9 127
<i>Produits des cessions d'éléments d'actif</i>		5 800
TOTAL	50 256	14 927

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 €.

Autres informations

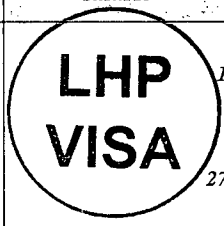
Evènements postérieurs à la clôture

A l'ouverture de l'exercice 2021, la société continue de développer son activité.

La crise sanitaire et les mesures de confinement toujours en cours à ce jour impacteront à nouveau l'activité de la société sans qu'il n'en soit possible à ce stade d'en mesurer l'étendue.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 28 personnes dont 2 apprentis et 1 handicapé.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	28	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : HOLDING CAILLE

Forme : SAS

SIREN : 433951845

Au capital de : 374 000 euros

Adresse du siège social :
25 RUE PIERRE BOURDAN
02000 LAON

Autres informations

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>	28 735
<i>Autres engagements donnés</i>	28 735
Total	33 386
<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 reçus

	Montant en euros
<i>Plafonds des découverts autorisés</i>	
<i>Caution Emprunt Crca HCA</i>	
<i>Avals et cautions</i>	
<i>Autres engagements reçus</i>	
Total	75 000
<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>	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 28 735 euros

Les indemnités de fin de carrière pour les chauffeurs sont prises en charge par l'organisme de retraite CARCEPT.