

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 05/07/2022 sous le numéro de dépôt 4306

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

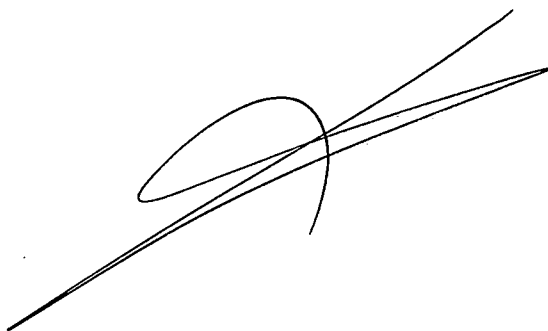
SAS CHAMPAGNE DEMENAGEMENTS

20 Rue du Général Micheler

51100 REIMS

NAF : 4942Z-

Siret : 44854224100022



FCN

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 31/12/21	Net au 31/12/20
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	529 203	218 133	311 070	81 982
Autres immobilisations corporelles	201 705	110 462	91 243	71 537
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
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	871 172	345 730	525 443	284 272
Stocks				
Matières premières et autres approv.	110 002		110 002	99 972
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	577 908	6 646	571 262	471 190
Fournisseurs débiteurs	690		690	36 285
Personnel	15 730		15 730	17 467
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	24 633		24 633	30 370
Autres créances	8 913		8 913	7 379
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	980		980	31 952
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	148 856		148 856	26 156
Charges constatées d'avance	4 893		4 893	6 515
TOTAL ACTIF CIRCULANT	892 605	6 646	885 959	727 285
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 763 778	352 376	1 411 402	1 011 556

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
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>		
<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>	-14 652	-27 559
Résultat de l'exercice	52 379	12 906
<i>Subventions d'investissement</i>		
<i>Provisions réglementées</i>		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	146 736	94 357
<i>Produits des émissions de titres participatifs</i>		
<i>Avances conditionnées</i>		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
<i>Provisions pour risques</i>		
<i>Provisions pour charges</i>		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Autres emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts</i>	85 068	43 418
<i>Découverts et concours bancaires</i>	10 623	
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i>	95 691	43 418
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>	21 257	18 567
<i>Emprunts et dettes financières diverses – Associés</i>	352 709	168 660
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	409 842	346 047
<i>Personnel</i>	160 863	141 619
<i>Organismes sociaux</i>	57 788	55 897
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	132 548	107 515
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	3 547	2 103
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	354 745	307 135
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
<i>Autres dettes</i>	30 421	33 372
<i>Produits constatés d'avance</i>		
TOTAL DETTES	1 264 665	917 199
<i>Ecart de conversion – Passif</i>		
TOTAL PASSIF	1 411 402	1 011 556

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
<i>Ventes de marchandises</i>	442	1 342	-900	-67,09
<i>Production vendue</i>	3 736 242	2 883 312	852 931	29,58
<i>Production stockée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>	2 667		2 667	
<i>Autres produits</i>	141 665	109 048	32 617	29,91
Total	3 881 016	2 993 702	887 313	29,64
CHARGES D'EXPLOITATION				
<i>Achats de marchandises</i>				
<i>Variation de stock (m/ses)</i>				
<i>Achats de m.p. & aut.approv.</i>	291 260	186 905	104 355	55,83
<i>Variation de stock (m.p.)</i>	-10 030	3 858	-13 888	-359,98
<i>Autres achats & charges externes</i>	1 843 318	1 361 080	482 238	35,43
<i>Taxes et paiements assimilés</i>	62 391	66 865	-4 474	-6,69
<i>Salaires et Traitements</i>	1 202 469	1 051 606	150 863	14,35
<i>Charges sociales</i>	231 127	192 495	38 632	20,07
<i>Amortissements et provisions</i>	98 661	65 158	33 502	51,42
<i>Autres charges</i>	30 477	2 295	28 182	NS
Total	3 749 673	2 930 261	819 411	27,96
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	131 343	63 441	67 902	107,03
<i>Produits financiers</i>				
<i>Charges financières</i>	3 216	4 360	-1 144	-26,24
Résultat financier	-3 216	-4 360	1 144	-26,24
<i>Opérations en commun</i>				
RESULTAT COURANT	128 127	59 081	69 046	116,87
<i>Produits exceptionnels</i>	5 860	14 927	-9 067	-60,74
<i>Charges exceptionnelles</i>	31 421	50 256	-18 834	-37,48
Résultat exceptionnel	-25 561	-35 329	9 768	-27,65
<i>Participation des salariés</i>	23 713	4 370	19 343	442,67
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	26 474	6 476	19 998	308,80
RESULTAT DE L'EXERCICE	52 379	12 906	39 473	305,84



Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
– Faits caractéristiques et événements significatifs	x		
– Règles et méthodes comptables	x		
– Tableau des cinq derniers exercices		x	
NOTES SUR LE BILAN ACTIF			
– Actif immobilisé	x		
– Détail des immobilisations	x		
– Frais d'établissement	x		
– Frais de recherche et de développement		x	
– Fonds commercial	x		
– Intérêts immobilisés		x	
– Immobilisations en cours de production		x	
– Approche par composant		x	
– Estimation du portefeuille de TIAP		x	
– Détail des amortissements		x	
– Tests de dépréciation des immobilisations		x	
– Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
– Stocks	x		
– Etat des échéances des dettes et des créances	x		
– Dettes et créances représentées par des effets de commerce			
– Charges constatées d'avance	x (Détail)		
– Produits à recevoir	x (Détail)		
– Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
– Dépréciation des stocks		x	
– Dépréciation des créances		x	
– Dépréciation des valeurs mobilières		x	
NOTES SUR LE BILAN PASSIF			
– Composition du capital social	x		
– Parts bénéficiaires		x	
– Obligations convertibles échangeables		x	
– Tableau d'affectation du résultat de l'exercice N-1		x	
– Provisions réglementées		x	
– Provisions pour risques et charges		x	
– Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
– Clause de réserve de propriété		x	
– Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
– Actions propres		x	
– Règlement des difficultés des entreprises		x	
– Passifs sans évaluation fiable		x	
– Primes de remboursement d'emprunts		x	
– Eléments relevant de plusieurs postes de bilan		x	
– Produits constatés d'avance		x	
– Charges à payer	x (Détail)		
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT			



Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
– Ventilation du chiffre d'affaires net		x	
– Frais accessoires d'achat		x	
– Eléments imputables à un autre exercice		x	
– Opérations faites en commun		x	
– Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
– Eléments financiers concernant les entreprises liées	x		
– Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
– Eléments exceptionnels	x		
– Transferts de charges exceptionnelles		x	
– Base de l'impôt sur les sociétés		x	
– Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
– Incidence des modifications votées entre les dates de clôture et d'arrêté		x	
– Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		x	
AUTRES INFORMATIONS			
– Evénements postérieurs à la clôture		x	
– Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
– Effectifs	x		
– Rémunération globale & par catégorie de dirigeants		x	
– Avances aux dirigeants		x	
– Liste des filiales		x	
– Identité de la société mère consolidant les comptes de la société	x		
– Engagements financiers donnés	x		
– Engagements financiers reçus	x		
– Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
– Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale	x		
– Crédit-bail		x	
– Crédit-bail (Etat simplifié)		x	
– Engagement de retraite	x		
– Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
– Aspects environnementaux		x	

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

Les cessions de véhicules sont comptabilisées en produits et charges courants.

Produit de cession des immobilisations courant: 29 000 €

Valeur comptable des éléments d'actifs cédés courants: 29 772,56 €

Moins Value courante: 772,56 €.

Le montant de la participation calculé au titre de l'année 2021 est comptabilisé dans un compte 691 pour un montant de 23 712,63 euros.

**Règles et méthodes comptables**

Désignation de la société : SAS CHAMPAGNE DEMENAGEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 411 402 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 52 379 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 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 : 0,98 %
- 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	252 930	331 651	55 379	529 203
– Installations générales, agencements aménagements divers	90 391	3 667		94 057
– Matériel de transport	40 177	36 389	14 715	61 851
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 276	2 890		13 166
– Emballages récupérables et divers	32 632			32 632
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	426 405	374 597	70 093	730 908
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	16 623		7 622	9 001
Immobilisations financières	16 623		7 622	9 001
ACTIF IMMOBILISE	574 292	374 597	77 716	871 172



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>		374 597		374 597
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		374 597		374 597
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>		70 093	7 622	77 716
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice		70 093	7 622	77 716

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

	31/12/2021
<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>	170 948	72 791	25 606	218 133
– <i>Installations générales, agencements aménagements divers</i>	31 444	14 414		45 858
– <i>Matériel de transport</i>	28 356	7 539	14 715	21 181
– <i>Matériel de bureau et informatique, mobilier</i>	9 506	1 286		10 792
– <i>Emballages récupérables et divers</i>	32 632			32 632
Immobilisations corporelles	272 886	96 030	40 321	328 595
ACTIF IMMOBILISE	290 020	96 030	40 321	345 730



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 641 768 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>			
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	577 908	577 908	
<i>Autres</i>	49 966	49 966	
<i>Capital souscrit – appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	4 893	4 893	
Total	641 768	632 767	9 001
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Fae lot</i>	1 167
<i>Clients factures a etabli</i>	185 405
<i>Par 4 tipp 2semestre</i>	2 764
<i>Produits ... recevoir</i>	4 124
<i>Remboursement avaries dgt a recevoi</i>	2 025
Total	195 485



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 1 264 665 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	10 623	10 623		
– à plus de 1 an à l'origine	85 068	51 242	33 826	
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	21 257	21 257		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	409 842	409 842		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	354 745	354 745		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Groupes-Associés et autres dettes</i>	383 130	383 130		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	1 264 665	1 230 839	33 826	
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice</i>	55 350			
<i>Dettes contractées auprès des associés</i>				

 Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
<i>Honoraires à payer</i>	5 818
<i>Fournisseurs fac non parvenues</i>	2 452
<i>Fnp hca</i>	86 357
<i>Fnp sac</i>	1 166
<i>Fnp Beaudart</i>	8 400
<i>Fnp auboise</i>	7 086
<i>Dettes prov. congés payés</i>	60 411
<i>Dettes pro part sal fruit exp</i>	23 713
<i>Dettes provisionnées congés</i>	10 806
<i>Opcal/formation</i>	6 382
<i>Cet cap</i>	2 939
<i>Charges à payer diverses</i>	1 161
Total	216 691

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	1 169		
<i>Cca credit bail</i>	1 224		
<i>Fournitures de bureau d'avance</i>	2 500		
Total	4 893		



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>	865	
<i>Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	22 934	
<i>Valeurs comptables des éléments d'actif cédés</i>	7 622	
<i>Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		5 860
TOTAL	31 421	5 860

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****Effectif**

Effectif moyen du personnel : 24 personnes dont 3 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

Engagements financiers**Engagements donnés**



Autres informations

	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>	193 101
<i>Engagements de crédit-bail immobilier</i>	
<i>Engagements en matière de pension</i>	32 506
<i>Autres engagements donnés</i>	32 506
Total	225 607
<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 reçus

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

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

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 32 506 euros

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

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 27 JUIN 2022**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

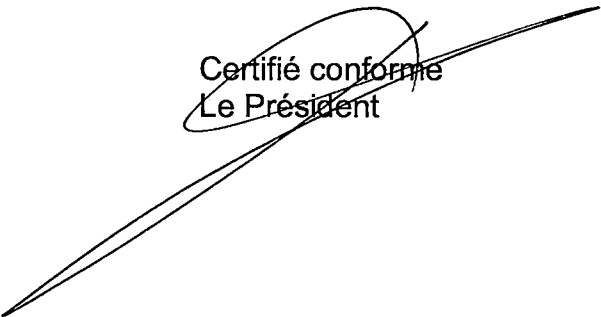
DEUXIEME DECISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 52 379 euros comme suit :

Bénéfice de l'exercice	52 379 euros
Absorption des pertes antérieures	14 652 euros
Le solde au compte Autres Réserves	37 727 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



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 2021

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'assemblée générale 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 2021, 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 la norme d'exercice professionnel relative à la mission de commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. 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 cette norme sont indiquées en annexe « 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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

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 au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

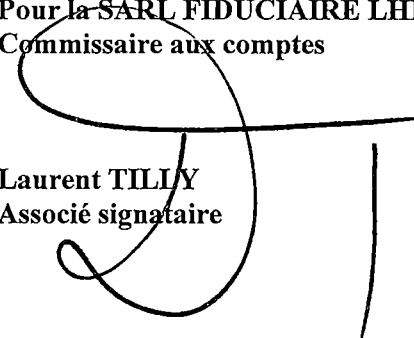
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée.

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.

Reims, le 9 juin 2022

Pour la SARL FIDUCIAIRE LHP
Commissaire aux comptes

Laurent TILLY
Associé signataire



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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, 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.

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
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	529 203	218 133	311 070	81 982
Autres immobilisations corporelles	201 705	110 462	91 243	71 537
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
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	871 172	345 730	525 443	284 272
Stocks				
Matières premières et autres approv.	110 002		110 002	99 972
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	577 908	6 646	571 262	471 190
Fournisseurs débiteurs	690		690	36 285
Personnel	15 730		15 730	17 467
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	24 633		24 633	30 370
Autres créances	8 913		8 913	7 379
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	980		980	31 952
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	148 856		148 856	26 156
Charges constatées d'avance	4 893		4 893	6 515
TOTAL ACTIF CIRCULANT	892 605	6 646	885 959	727 285
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 763 778	352 376	1 411 402	1 011 556

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
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	-14 652	-27 559
Résultat de l'exercice	52 379	12 906
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	146 736	94 357
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	85 068	43 418
Découverts et concours bancaires	10 623	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	95 691	43 418
Emprunts et dettes financières diverses	21 257	18 567
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	352 709	168 660
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	409 842	346 047
Personnel	160 863	141 619
Organismes sociaux	57 788	55 897
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	132 548	107 515
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	3 547	2 103
Dettes fiscales et sociales	354 745	307 135
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	30 421	33 372
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 264 665	917 199
Ecart de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	1 411 402	1 011 556

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
<i>Ventes de marchandises</i>	442	1 342	-900	-67,09
<i>Production vendue</i>	3 736 242	2 883 312	852 931	29,58
<i>Production stockée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>	2 667		2 667	
<i>Autres produits</i>	141 665	109 048	32 617	29,91
Total	3 881 016	2 993 702	887 313	29,64
CHARGES D'EXPLOITATION				
<i>Achats de marchandises</i>				
<i>Variation de stock (m/ses)</i>				
<i>Achats de m.p. & aut.approv.</i>	291 260	186 905	104 355	55,83
<i>Variation de stock (m.p.)</i>	-10 030	3 858	-13 888	-359,98
<i>Autres achats & charges externes</i>	1 843 318	1 361 080	482 238	35,43
<i>Taxes et paiements assimilés</i>	62 391	66 865	-4 474	-6,69
<i>Salaires et Traitements</i>	1 202 469	1 051 606	150 863	14,35
<i>Charges sociales</i>	231 127	192 495	38 632	20,07
<i>Amortissements et provisions</i>	98 661	65 158	33 502	51,42
<i>Autres charges</i>	30 477	2 295	28 182	NS
Total	3 749 673	2 930 261	819 411	27,96
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	131 343	63 441	67 902	107,03
<i>Produits financiers</i>				
<i>Charges financières</i>	3 216	4 360	-1 144	-26,24
Résultat financier	-3 216	-4 360	1 144	-26,24
<i>Opérations en commun</i>				
RESULTAT COURANT	128 127	59 081	69 046	116,87
<i>Produits exceptionnels</i>	5 860	14 927	-9 067	-60,74
<i>Charges exceptionnelles</i>	31 421	50 256	-18 834	-37,48
Résultat exceptionnel	-25 561	-35 329	9 768	-27,65
<i>Participation des salariés</i>	23 713	4 370	19 343	442,67
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	26 474	6 476	19 998	308,80
RESULTAT DE L'EXERCICE	52 379	12 906	39 473	305,84

Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Les cessions de véhicules sont comptabilisées en produits et charges courants.

Produit de cession des immobilisations courant: 29 000 €

Valeur comptable des éléments d'actifs cédés courants: 29 772,56 €

Moins Value courante: 772,56 €.

Le montant de la participation calculé au titre de l'année 2021 est comptabilisé dans un compte 691 pour un montant de 23 712,63 euros.



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CHAMPAGNE DEMENAGEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 411 402 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 52 379 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 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 : 0,98 %
- 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	252 930	331 651	55 379	529 203
– Installations générales, agencements aménagements divers	90 391	3 667		94 057
– Matériel de transport	40 177	36 389	14 715	61 851
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 276	2 890		13 166
– Emballages récupérables et divers	32 632			32 632
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	426 405	374 597	70 093	730 908
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	16 623		7 622	9 001
Immobilisations financières	16 623		7 622	9 001
ACTIF IMMOBILISE	574 292	374 597	77 716	871 172

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>		374 597		374 597
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		374 597		374 597
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>		70 093	7 622	77 716
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice		70 093	7 622	77 716

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

	31/12/2021
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	170 948	72 791	25 606	218 133
– Installations générales, agencements aménagements divers	31 444	14 414		45 858
– Matériel de transport	28 356	7 539	14 715	21 181
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 506	1 286		10 792
– Emballages récupérables et divers	32 632			32 632
Immobilisations corporelles	272 886	96 030	40 321	328 595
ACTIF IMMOBILISE	290 020	96 030	40 321	345 730

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 641 768 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>			
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	577 908	577 908	
<i>Autres</i>	49 966	49 966	
<i>Capital souscrit – appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	4 893	4 893	
Total	641 768	632 767	9 001
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Fae lot</i>	1 167
<i>Clients factures a etablir</i>	185 405
<i>Par 4 tipp 2semestre</i>	2 764
<i>Produits ... recevoir</i>	4 124
<i>Remboursement avaries dgt a recevoi</i>	2 025
Total	195 485

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 1 264 665 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	10 623	10 623		
– à plus de 1 an à l'origine	85 068	51 242	33 826	
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	21 257	21 257		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	409 842	409 842		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	354 745	354 745		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Groupes-Associés et autres dettes</i>	383 130	383 130		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	1 264 665	1 230 839	33 826	
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice</i>	55 350			
<i>Dettes contractées auprès des associés</i>				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
<i>Honoraires à payer</i>	5 818
<i>Fournisseurs fac non parvenues</i>	2 452
<i>Fnp lca</i>	86 357
<i>Fnp sac</i>	1 166
<i>Fnp Beaudart</i>	8 400
<i>Fnp auboise</i>	7 086
<i>Dettes prov. congés payés</i>	60 411
<i>Dettes pro part sal fruit exp</i>	28 713
<i>Dettes provisionnées congés</i>	10 806
<i>Opcal/formation</i>	6 382
<i>Cet cap</i>	2 939
<i>Charges à payer diverses</i>	1 161
Total	216 691

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	1 169		
<i>Cca credit bail</i>	1 224		
<i>Fournitures de bureau d'avance</i>	2 500		
Total	4 893		

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>	865	
<i>Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	22 934	
<i>Valeurs comptables des éléments d'actif cédés</i>	7 622	
<i>Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		5 860
TOTAL	31 421	5 860

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

Effectif

Effectif moyen du personnel : 24 personnes dont 3 apprentis et 1 handicapé.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		1
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers	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

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres informations

	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>	193 101
<i>Engagements de crédit-bail immobilier</i>	
<i>Engagements en matière de pension</i>	32 506
<i>Autres engagements donnés</i>	32 506
Total	225 607
<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 reçus

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

Autres informations**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 32 506 euros

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

