RCS : EPINAL
Code greffe : 8801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00673
Numéro SIREN : 833 408 776
Nom ou dénomination : CHAGEM

Ce dépôt a été enregistré le 22/12/2020 sous le numéro de dépôt 6486

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
EPINAL

Espace Judiciaire J-V Daubié
GTC-Place Jeanne d'Arc
88000 EPINAL

Tél : 03 54 59 18 50

HELEOS
4 allée Marie Berhaut
Immeuble Cap Nord B - CS 11125
35011 RENNES CEDEX

V/REF :
N/REF : 2017 B 673 / 2020-B-6486

Le greffier du tribunal de commerce d'Epinal certifie qu'il a reçu le 22/12/2020,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2019.

Concernant la société

CHAGEM
Société à responsabilité limitée
24 rue des Enclos
88420 Moyenmoutier

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2020-B-6486 le 22/12/2020
R.C.S. EPINAL 833 408 776 (2017 B 673)

Fait à EPINAL le 22/12/2020,
LE GREFFIER



CHAGEM
Société à responsabilité limitée
au capital de 4 000 euros
Siège social : 24 rue des Enclos
88420 MOYENMOUTIER
833 408 776 RCS EPINAL

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2020
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION
L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 31.133,59 euros de la manière suivante :
Bénéfice de l'exercice 31.133,59€
En totalité aux "autres réserves" qui s'élèvent ainsi à 65.929 euros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution antérieure de dividendes n'a eue lieu.
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

LES GERANTS

Corrine VERDONK **Lucas VERDONK** **Otto VERDONK**

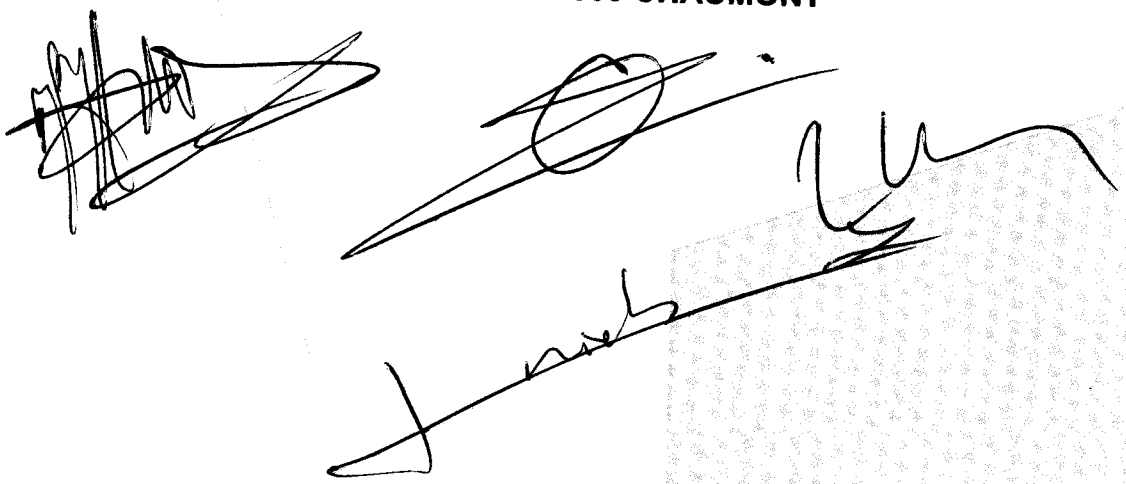
COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHAGEM

COPIE CONFORME

RUE DU MOULIN NEUF
52000 CHAUMONT



HELEOS EXPERTISE COMPTABLE

Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
4, allée Marie Berhaut

35000 *RENNES*

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable 1

Bilan et Compte de résultat 2

Bilan 3

Compte de résultat 5

Annexes 6

Règles et méthodes comptables 7

Notes sur le bilan 9

Détail des comptes 16

Bilan détaillé 17

Compte de résultat détaillé 19

Gestion 22

Soldes intermédiaires de gestion 23

Etats fiscaux 24

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial	50 000		50 000	50 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	223 627	22 275	201 352	109 155
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**273 627**	**22 275**	**251 352**	**159 155**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	806		806	234
Fournisseurs débiteurs	12 000		12 000	209
Personnel	305		305	22
Etat, Impôts sur les bénéfices	838		838	834
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	9 475		9 475	16 596
Autres créances	4 000		4 000	10 000
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	41 017		41 017	26 680
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	35 565		35 565	48 737
Charges constatées d'avance	36 230		36 230	376
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**140 236**		**140 236**	**103 687**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**413 863**	**22 275**	**391 588**	**262 843**

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	4 000	4 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	400	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	34 795	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**31 134**	**35 195**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**70 329**	**39 195**
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	168 985	59 732
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	168 985	59 732
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	10 041	6 682
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 733	133 498
Personnel	9 649	4 906
Organismes sociaux	11 535	9 343
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	134	5 450
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	1 455	735
Dettes fiscales et sociales	22 774	20 434
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	726	3 301
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**321 259**	**223 647**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**391 588**	**262 843**

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 15/11/17 au 31/12/18 14 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	1 275 628	99,57	946 987	99,75	328 641	34,70
Production vendue	5 560	0,43	2 341	0,25	3 219	137,47
Autres produits	6 989	0,55	19 243	2,03	-12 254	-63,68
Total	**1 288 177**	**100,55**	**968 571**	**102,03**	**319 606**	**33,00**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	814 689	63,59	604 453	63,67	210 236	34,78
Achats de m.p & aut.approv.			147	0,02	-147	-100,00
Autres achats & charges externes	248 861	19,42	203 759	21,46	45 103	22,14
Total	**1 063 550**	**83,01**	**808 359**	**85,15**	**255 191**	**31,57**
MARGE SUR M/SES & MAT	**224 627**	**17,53**	**160 212**	**16,88**	**64 415**	**40,21**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	3 850	0,30	1 438	0,15	2 412	167,78
Salaires et Traitements	132 948	10,38	95 185	10,03	37 763	39,67
Charges sociales	27 586	2,15	21 244	2,24	6 342	29,85
Amortissements et provisions	20 707	1,62	1 568	0,17	19 138	NS
Autres charges	821	0,06	807	0,08	15	1,85
Total	**185 912**	**14,51**	**120 242**	**12,67**	**65 671**	**54,62**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**38 714**	**3,02**	**39 970**	**4,21**	**-1 256**	**-3,14**
Charges financières	2 037	0,16	677	0,07	1 360	201,03
Résultat financier	**-2 037**	**-0,16**	**-677**	**-0,07**	**-1 360**	**201,03**
RESULTAT COURANT	**36 678**	**2,86**	**39 294**	**4,14**	**-2 616**	**-6,66**
Charges exceptionnelles	50		12		38	332,15
Résultat exceptionnel	**-50**		**-12**		**-38**	**332,15**
Impôts sur les bénéfices	5 494	0,43	4 087	0,43	1 407	34,43
RESULTAT DE L'EXERCICE	**31 134**	**2,43**	**35 195**	**3,71**	**-4 062**	**-11,54**

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexes

HELEOS
EXPERTISE COMPTABLE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL CHAGEM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 391 588 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 31 134 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable générale applicable à la clôture de l'exercice.
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, sont 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 générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

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.

Règles et méthodes comptables

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. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

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.

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				
- Fonds commercial	50 000			50 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	**50 000**			**50 000**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	71 360	100 983		172 343
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	39 364	11 920		51 284
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**110 724**	**112 903**		**223 627**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**160 724**	**112 903**		**273 627**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		112 903		112 903
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**112 903**		**112 903**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	50 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**50 000**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 557	15 873		17 430
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11	4 834		4 845
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**1 568**	**20 707**		**22 275**
ACTIF IMMOBILISE	**1 568**	**20 707**		**22 275**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 63 654 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 :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	806	806	
Autres	26 618	26 618	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	36 230	36 230	
Total	**63 654**	**63 654**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	806
Fournisseurs - RRR à obtenir	12 000
Total	**12 806**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 4 000,00 euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 321 259 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
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	168 985	64 948	104 037	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 733	118 733		
Dettes fiscales et sociales	22 774	22 774		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	10 767	10 767		
Produits constatés d'avance				
Total	**321 259**	**217 222**	**104 037**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont	-109 253			
(**) Dont envers les associés	10 041			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 14 441 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	29 184
Honoraires NP	1 872
Dettes provis. pr congés à payer	9 524
Charges sociales s/congés à payer	2 074
Charges fiscales s/congés à payer	78
Formation continue CAP	1 115
CET CAP	257
Divers - charges à payer	602
Total	**44 706**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Locations immobilières d avance	35 844		
Maintenance, période d avance	386		
Total	**36 230**		

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des comptes

HELEOS
EXPERTISE COMPTABLE