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 15/06/2022 sous le numéro de dépôt 3267

Comptes Annuels

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHAGEM

RUE DU MOULIN NEUF
52000 CHAUMONT

COPIE CONFORME



HELEOS EXPERTISE COMPTABLE

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

35000 *RENNES*

Tel : 02.99.30.91.23 | Fax : 02.99.30.26.15
Courriel. accueil@heleos.fr
Web. http://www.heleos.com

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
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	232 363	70 031	162 331	177 691
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	282 363	70 031	212 331	227 691
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	1 316		1 316	6 643
Fournisseurs débiteurs				1 398
Personnel	61		61	170
Etat, Impôts sur les bénéfices	6 275		6 275	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	14 189		14 189	9 874
Autres créances				1 583
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	73		73	31 513
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	148 572		148 572	181 280
Charges constatées d'avance	34 443		34 443	31 807
TOTAL ACTIF CIRCULANT	204 930		204 930	264 269
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**487 292**	**70 031**	**417 261**	**491 960**

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	4 000	4 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	400	400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	150 378	65 929
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	86 535	84 449
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	241 313	154 778
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	38 502	209 037
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	38 502	209 037
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 576	9 955
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 446	65 833
Personnel	11 040	10 642
Organismes sociaux	10 724	15 039
Etat, Impôts sur les bénéfices		16 314
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	5 828	2 437
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	1 832	1 519
Dettes fiscales et sociales	29 424	45 950
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		6 407
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	175 948	337 182
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**417 261**	**491 960**

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						
Ventes de marchandises	1 382 122	98,89	1 136 259	98,91	245 863	21,64
Production vendue	15 501	1,11	12 513	1,09	2 988	23,88
Subventions d'exploitation	45 080	3,23	31 147	2,71	13 933	44,73
Autres produits	5 625	0,40	9 122	0,79	-3 497	-38,34
Total	**1 448 328**	**103,63**	**1 189 041**	**103,51**	**259 287**	**21,81**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	883 576	63,22	726 649	63,25	156 928	21,60
Autres achats & charges externes	252 410	18,06	182 765	15,91	69 645	38,11
Total	**1 135 986**	**81,28**	**909 413**	**79,16**	**226 573**	**24,91**
MARGE SUR M/SES & MAT	312 342	22,35	279 628	24,34	32 714	11,70
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	6 903	0,49	6 218	0,54	684	11,00
Salaires et Traitements	142 808	10,22	121 801	10,60	21 006	17,25
Charges sociales	24 401	1,75	19 904	1,73	4 497	22,59
Amortissements et provisions	24 095	1,72	23 661	2,06	434	1,83
Autres charges	1 557	0,11	693	0,06	864	124,56
Total	**199 764**	**14,29**	**172 278**	**15,00**	**27 486**	**15,95**
RESULTAT D'EXPLOITATION	112 578	8,05	107 350	9,34	5 228	4,87
Produits financiers	1				1	
Charges financières	1 117	0,08	1 690	0,15	-573	-33,88
Résultat financier	**-1 116**	**-0,08**	**-1 690**	**-0,15**	**574**	**-33,97**
RESULTAT COURANT	111 462	7,98	105 660	9,20	5 802	5,49
Produits exceptionnels	11 340	0,81	1 495	0,13	9 845	658,36
Charges exceptionnelles	21 590	1,54	896	0,08	20 694	NS
Résultat exceptionnel	**-10 250**	**-0,73**	**599**	**0,05**	**-10 849**	**NS**
Impôts sur les bénéfices	14 677	1,05	21 810	1,90	-7 133	-32,71
RESULTAT DE L'EXERCICE	**86 535**	**6,19**	**84 449**	**7,35**	**2 086**	**2,47**

Comptes annuels

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes

HELEOS
EXPERTISE COMPTABLE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL CHAGEM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 417 261 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 86 535 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 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.

* 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.

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

Frais d'émission des emprunts

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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	172 343	8 735		181 078
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	51 284			51 284
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**223 627**	**8 735**		**232 363**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**273 627**	**8 735**		**282 363**

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		8 735		8 735
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**8 735**		**8 735**
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

	31/12/2021
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	35 963	18 967		54 930
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 973	5 128		15 102
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**45 936**	**24 095**		**70 031**
ACTIF IMMOBILISE	**45 936**	**24 095**		**70 031**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 56 285 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	1 316	1 316	
Autres	20 525	20 525	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	34 443	34 443	
Total	**56 285**	**56 285**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	1 316
Total	**1 316**

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 175 948 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	38 502	38 502		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 446	106 446		
Dettes fiscales et sociales	29 424	29 424		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 576	1 576		
Produits constatés d'avance				
Total	**175 948**	**175 948**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont	170 535			
(**) Dont envers les associés	1 576			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 576 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 352
Dettes provis. pr congés à payer	10 537
Charges sociales s/congés à payer	2 075
Paritarisme CAP	168
Taxe d apprentissage CAP	1 228
Formation continue CAP	297
CET CAP	130
Total	**16 788**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	34 443		
Total	**34 443**		

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 7 JUIN 2022
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION
L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 86.535 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 86.535,16€
En totalité aux "autres réserves" qui s'élèvent ainsi à 236.913€.

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

LE GERANT
Lucas VERDONK

