

Désignation de l'entreprise: SARL GRAND CHEMIN		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	23 906 677	FE	FF	23 906 677	
		FG	856 571	FH	FI	856 571	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	24 763 248	FK	FL	24 763 248	
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	67 750	
	Autres Produits (1) (11)				FQ	47	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	24 831 045
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS		
	Variation de stocks (marchandises) *				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	7 602 338	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	11 421 158	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	96 835	
	Salaires et traitements *				FY	3 625 925	
	Charges sociales (10)				FZ	1 432 221	
	DOTALIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) indiqué dans la case HS) *		HS	GA	54 101
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	51 272
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	1 279	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	24 285 128	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	545 917	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	122 136	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	153	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	2 679	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN	31	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)					GP	124 999	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	6 467	
	Différences négatives de change				GS	32	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)					GU	6 499	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	118 500	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	664 417	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 - SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SARL GRAND CHEMIN Néant *

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 097
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 097
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 426
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 426
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	671
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	153 255
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	24 958 142
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	24 446 308
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	511 833
RENVUOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	1J	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI) Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	1K	
		HX	20 309
	(9) Dont transfert de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	36 683
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A3		
	A4	76	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Produits exceptionnels			2 097
amendes et pénalités		1 426	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTIA

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		SARL GRAND CHEMIN		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12		
Adresse de l'entreprise		36 Boulevard Jourdan 75014 PARIS-14		Durée de l'exercice précédent*		12		
Numéro SIRET*						Néant <input type="checkbox"/> *		
						Exercice N clos le, 31/12/2023		
				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)				AA				
AC IIF - IMMOBILISABLES *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC			
		Frais de développement*	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	71 958	AG	58 092	13 866	
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	147 241	AK	96 751	50 490	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP	626 194	AQ	588 991	37 203	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	18 062	AS	16 704	1 358	
		Autres immobilisations corporelles	AT	95 295	AU	64 972	30 323	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU		CV		
Créances rattachées à des participations	BB			BC				
Autres titres immobilisés	BD			BE				
Prêts	BF			BG				
Autres immobilisations financières*	BH		48 612	BI		48 612		
TOTAL (II)				BJ	1 007 362	BK	825 510	181 852
AC IIF - CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
AC IIF - CRÉANCES	DIVERS	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	47 915	BW		47 915	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	3 804 285	BY	66 717	3 737 568	
		Autres créances (3)	BZ	3 050 538	CA		3 050 538	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
Comptes de régularisation	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	1 014 035	CG		1 014 035	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	16 653	CI		16 653	
		TOTAL (III)	CJ	7 933 426	CK	66 717	7 866 708	
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
TOTAL GENERAL (I à VI)				CO	8 940 788	1A	892 227	8 048 560
Renvois :		(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL GRAND CHEMIN		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 500)	DA			7 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			750
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG			
	Report à nouveau	DH			2 835 287
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			511 833
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
		TOTAL (II)	DO		
PROVISIONS pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
		TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			981 533
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV			1 260
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			18 762
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			2 059 183
	Dettes fiscales et sociales	DY			818 480
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA			3 712	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			810 260
		TOTAL (IV)	EC		4 693 190
	Ecarts de conversion passif *		TOTAL (V)	ED	
			TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	8 048 560
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			4 070 424	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

SARL GRAND CHEMIN

SARL au capital de 7 500,00 euros

Siège social : 36 Boulevard Jourdan 75014 PARIS-14

RCS n°444026868- RCS PARIS

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

La société SPCH, associé unique de la société SARL GRAND CHEMIN, représentée par Monsieur Pierre-Oswald VANDEPUTTE, a, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2023, établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Pour votre information, il vous a été envoyé, avec le présent rapport, tous les documents prescrits par la loi en vigueur et ce, quinze jours avant la date de l'assemblée. Ces derniers ont également été tenus à votre disposition, au siège social, à savoir :

- le bilan
- le compte de résultat
- l'annexe
- le texte des résolutions

Il est précisé que les comptes annuels de la société ont été établis selon la réglementation en vigueur et selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que l'exercice précédent.

Le compte de résultat fait apparaître un bénéfice de 511 833,26 Euros, après déduction des amortissements et provisions réglementaires.

I - RAPPORT DE GESTION ET D'ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE

Situation de la société au cours de l'exercice écoulé

Le montant du chiffre d'affaires au cours de cet exercice s'est élevé à 24 763 247,80 Euros hors taxes contre 18 189 586,23 Euros hors taxes pour l'exercice précédent; soit une augmentation de 6 573 661,57 Euros pour une variation de 36,14%.

Les produits d'exploitation au cours de cet exercice sont de 24 831 045,14 Euros contre 18 311 416,40 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 6 519 628,74 Euros pour une variation de 35,6%.

Les charges d'exploitation au cours de cet exercice sont de 24 285 128,10 Euros contre 17 743 734,91 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 6 541 393,19 Euros pour une variation de 36,87%.

Les produits financiers au cours de cet exercice sont de 124 999,03 Euros contre 56 520,18 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 68 478,85 Euros.

Les charges financières au cours de cet exercice sont de 6 498,84 Euros contre 8 164,50 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de 1 665,66 Euros pour une variation de -20,4%.

Les produits exceptionnels au cours de cet exercice sont de 2 097,43 Euros contre 56,77 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 2 040,66 Euros.

Les charges exceptionnelles au cours de cet exercice sont de 1 426,40 Euros contre 3 461,60 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de 2 035,20 Euros pour une variation de -58,79%.

A la clôture de cet exercice :

- Les créances sont de 6 788 105,47 Euros contre 5 216 059,00 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 1 572 046,47 Euros pour une variation de 30,13%.
- Les liquidités sont de 1 014 034,65 Euros contre 2 662 929,66 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de -1 648 895,01 Euros pour une variation de - 61,92%.

Pour cet exercice :

- Les achats de matières premières et autres approvisionnements sont de 7 602 337,86 Euros contre 5 555 835,10 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 2 046 502,76 Euros pour une variation de 36,84%.
- Les autres achats et charges externes sont de 11 421 157,91 Euros contre 8 017 620,34 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 3 403 537,57 Euros pour une variation de 42,45%.
- Les impôts, taxes et versements assimilés sont de 96 835,44 Euros contre 114 729,63 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de 17 894,19 Euros pour une variation de -15,6%.
- Les salaires et traitements sont de 3 625 924,68 Euros contre 2 821 437,84 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 804 486,84 Euros pour une variation de 28,51%.
- Les charges sociales sont de 1 432 220,87 Euros contre 1 070 776,01 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 361 444,86 Euros pour une variation de 33,76%.
- Les dotations aux amortissements sont de 54 100,95 Euros contre 69 223,10 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de 15 122,15 Euros pour une variation de -21,85%.
- Les dotations aux provisions sont de 51 271,89 Euros contre 21 732,63 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 29 539,26 Euros .
- Les autres charges sont de 1 278,50 Euros contre 72 380,26 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de 71 101,76 Euros pour une variation de -98,23%.
- Le résultat bénéficiaire de l'exercice arrêté au 31 décembre 2023 est de 511 833,26 Euros.
- L'effectif est de 33 salariés.

Les investissements réalisés au cours de l'exercice ont été les suivants :

- Immobilisations incorporelles : 17 842,78 Euros
- Matériels et outillages : 1 036,75 Euros
- Matériel de bureau et informatique : 13 495,20 Euros
- Immobilisations financières : 5 331,53 Euros

Evénements survenus au cours de l'exercice

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu au cours de cet exercice.

Evénements survenus après la clôture de l'exercice

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de clôture et la date à laquelle le rapport est établi.

Conventions visées à l'article L223-19 du code de commerce

Un rapport spécial sur les conventions visées à l'article L223-19 du code de commerce, est établi ce jour.

II - AFFECTATION DU RESULTAT

Compte tenu du bénéfice de l'exercice de 511 833,26 Euros formant un résultat affectable de 511 833,26 Euros, il est proposé de procéder aux affectations suivantes :

- Au report à nouveau pour 511 833,26 Euros ;

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

Dividendes versés ou non au titre des trois exercices précédents

Il est précisé qu'aucune distribution de dividendes n'a été faite par la société au cours des trois exercices précédents.

La Gérance.

VANDEPUTTE PIERRE



SARL GRAND CHEMIN

SARL au capital de 7 500,00 euros

Siège social : 36 Boulevard Jourdan 75014 PARIS-14

RCS n°444026868- RCS PARIS

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DE L'EXERCICE CLOS AU 31 DÉCEMBRE 2023

Le 28 juin 2024, à 9h00, le soussigné Mr VANDEPUTTE Pierre-Oswald, gérant non associé de l'EURL GRAND CHEMIN et représentant de l'associé unique de la société GRAND CHEMIN, la société SPCH a établi et arrêté les comptes annuels pour cette Assemblée Générale Ordinaire.

Décision N° 2 - Affectation du résultat

Compte tenu du bénéfice de 511 833,26 Euros de l'exercice formant un résultat affectable de 511 833,26 Euros, l'associé unique décide de procéder aux affectations suivantes :

- Au report à nouveau pour 511 833,26 Euros ;

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a été faite par la société, au cours du ou des exercices précédents.

Extrait certifié conforme aux décisions de l'associé unique du 28/06/2024.

Signature de la Gérance :

VANDEPUTTE PIERRE





EXPERTS-COMPTABLES & COMMISSAIRES AUX COMPTES

SARL GRAND CHEMIN

36, Boulevard Jourdan

75014 PARIS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR
LES COMPTES ANNUELS

Un partenaire

100%

avec vous !

SARL GRAND CHEMIN
36, Boulevard Jourdan
75014 PARIS

SARL au capital de 7 500 €
RCS 444 026 868

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

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

A l'Assemblée Générale,

OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SARL GRAND CHEMIN relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, 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 SARL GRAND CHEMIN 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre société, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée Générale.

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.

**RESPONSABILITES 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 votre SARL 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 votre SARL ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

**RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
RELATIVES A 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 SARL.

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.

Fait à Isneauville,
Le 27/06/2024

Le Commissaire aux Comptes,
SARL AGICOM
représentée par Thierry ONNO





BILAN - ACTIF

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	13 866	950	12 916	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	50 490	62 454	-11 964	-19
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	37 203	61 087	-23 884	-39
Installations tech., matériel et outillag. indus	1 358	1 253	105	8
Autres immobilisations corporelles	30 323	29 222	1 101	4
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	48 612	63 281	-14 668	-23
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	181 852	218 247	-36 395	-17
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	47 915	13 586	34 330	253
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	3 737 568	3 450 907	286 661	8
Autres (3)	3 050 538	1 765 152	1 285 385	73
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 014 035	2 662 930	-1 648 895	-62
Charges constatées d'avance (3)	16 653	14 131	2 522	18
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 866 708	7 906 705	-39 997	-1
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	8 048 560	8 124 952	-76 392	-1

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

AGICOM
COMMISSAIRE AUX COMPTES

SARL au capital de 220 000 €
218 rue de la Ronce 76230 ISNEAUVILLE
RCS ROUEN B 394 967 806



BILAN - PASSIF

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 7 500)	7 500	7 500		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	750	750		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	2 835 287	2 358 930	476 357	20
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	511 833	476 357	35 476	7
SITUATION NETTE	3 355 370	2 843 537	511 833	18
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 355 370	2 843 537	511 833	18
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	981 533	1 352 156	-370 623	-27
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 260	1 260		
Avances et acptes recus sur cdes en cours	18 762	59 002	-40 240	-68
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 059 183	2 908 724	-849 541	-29
Dettes fiscales et sociales	818 480	710 259	108 221	15
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 712	84 619	-80 908	-96
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	810 260	165 395	644 866	390
TOTAL DETTES	4 693 190	5 281 415	-588 225	-11
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	8 048 560	8 124 952	-76 392	-1
(1) Dont à plus d'un an	604 005			
(1) Dont à moins d'un an	4 070 424	5 222 413		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

AGICOM
COMMISSAIRE AUX COMPTES

SARL au capital de 220 000 €
218 rue de la Ronce 76230 ISNE-AUMVILLE
RCS ROUEN B 394 967 806



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23	% CA	Du 01/01/22	% CA	Variation	
	Au 31/12/23		Au 31/12/22		en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	24 763 248	100	18 189 586	100	6 573 662	36
Montant net du chiffre d'affaires	24 763 248	100	18 189 586	100	6 573 662	36
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	67 750		121 824	1	-54 073	-44
Autres produits	47		7		40	605
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	24 831 045	100	18 311 416	101	6 519 629	36
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	7 602 338	31	5 555 835	31	2 046 503	37
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	11 421 158	46	8 017 620	44	3 403 538	42
Impôts, taxes et versements assimilés	96 835		114 730	1	-17 894	-16
Salaires et traitements	3 625 925	15	2 821 438	16	804 487	29
Charges sociales	1 432 221	6	1 070 776	6	361 445	34
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	54 101		69 223		-15 122	-22
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	51 272		21 733		29 539	136
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 279		72 380		-71 102	-98
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	24 285 128	98	17 743 735	98	6 541 393	37
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	545 917	2	567 681	3	-21 764	-4
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

AGICOM
COMMISSAIRE AUX COMPTES

SARL au capital de 220 000 €
218 rue de la Ronce 76230 ISNE-AUMI (E)
RCS ROUEN B 394 967 806



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	122 136		54 057		68 080	126
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	153		150		2	1
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 679		2 313		366	16
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change	31				31	
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	124 999	1	56 520		68 479	121
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	6 467		8 165		-1 697	-21
Différences négatives de change	32				32	
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	6 499		8 165		-1 666	-20
RÉSULTAT FINANCIER	118 500		48 356		70 145	145
RÉSULTAT COURANT avant impôts	664 417	3	616 037	3	48 380	8
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	2 097		57		2 041	
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 097		57		2 041	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	1 426		3 162		-1 735	-55
Sur opérations en capital			300		-300	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 426		3 462		-2 035	-59
RESULTAT EXCEPTIONNEL	671		-3 405		4 076	120
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	153 255	1	136 275	1	16 980	12
TOTAL DES PRODUITS	24 958 142	101	18 367 993	101	6 590 148	36
TOTAL DES CHARGES	24 446 308	99	17 891 636	98	6 554 672	37
Bénéfice ou Perte	511 833	2	476 357	3	35 476	7

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

AGICOM
COMMISSAIRE AUX COMPTES

SARL au capital de 220 000 €
218 rue de la Ronce 76230 ISNEAUVILLE
RCS ROUEN B 394 967 806



ANNEXE COMPTABLE

AGICOM
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SARL au capital de 220 000 €
218 rue de la Ronce 76230 ISNEAUVILLE
RCS ROUEN B 394 967 806

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 8 048 560,40 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 511 833,26 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

AGICOM
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SARL au capital de 220 000 €
218 rue de la Ronce 76230 ISNEAUVILLE F
RCS ROUEN B 394 967 806

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	de 5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	de 2 à 5 ans
- AAI divers	de 5 à 8 ans
- Matériel de transport	2 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Mobilier	2 à 8 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

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

AGICOM
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SARL au capital de 220 000 €
218 rue de la Ronce 76230 ISNEAUVILLE
RCS ROUEN B 394 967 806

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	IMMOBILISATIONS	TOTAL	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	201 356,36		17 842,78
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions		605 544,07		
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencs & aménagts construct.		20 650,07		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		17 025,06		1 036,75
	Inst. générales, agencs & aménagts divers		16 532,05		
	Autres immos corporelles		4 541,67		
Matériel de transport					
Matériel de bureau & mobilier informatique		63 217,61		13 495,20	
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			727 510,53		14 531,95
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		63 280,86		5 331,53
TOTAL			63 280,86		5 331,53
TOTAL GENERAL			992 147,75		37 706,26

CADRE B	IMMOBILISATIONS	TOTAL	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			219 199,14	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions				605 544,07	
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons				20 650,07	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				18 061,81	
	Inst. gal. agen. amé. divers				16 532,05	
	Autres immos corporelles		2 491,67		2 050,00	
Matériel de transport						
Mat. bureau, inform., mobilier				76 712,81		
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL			2 491,67		739 550,81	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières		20 000,00		48 612,39	
TOTAL			20 000,00		48 612,39	
TOTAL GENERAL			20 000,00	2 491,67	1 007 362,34	

AGICOM
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SARL au capital de 220 000 €
210 rue de la Ronce 76230 ISNEAUVILLE
RCS ROUEN B 394 987 506

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		137 952,58	16 890,61		154 843,19
TOTAL		137 952,58	16 890,61		154 843,19
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	559 119,61	21 818,88		580 938,49
	Inst. générales agen. aménag.	5 987,28	2 065,00		8 052,28
Inst. techniques matériel et outil. industriels		15 771,70	932,23		16 703,93
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	16 301,76	116,94		16 418,70
	Matériel de transport	4 541,67		2 491,67	2 050,00
	Mat. bureau et informatiq., mob.	34 226,26	12 277,29		46 503,55
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		635 948,28	37 210,34	2 491,67	670 666,95
TOTAL GENERAL		773 900,86	54 100,95	2 491,67	825 510,14

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

AGENCE ASSAIRE AUX COMPTES
SARL au capital de 220 000 €
218 rue de la Ronce 76230 ISNEAUVILLE
RCS ROUEN B 394 967 806

ACTIF CIRCULANT

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	48 612,39		48 612,39
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	79 937,42	79 937,42	
	Autres créances clients	3 724 347,82	3 724 347,82	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	38,10	38,10	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 077,39	9 077,39	
	Impôts sur les bénéfices	266,00	266,00	
	Etat & autres coll. publiques	405 203,63	405 203,63	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	2 072 591,93	2 072 591,93		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	563 360,49	563 360,49		
Charges constatées d'avance	16 652,60	16 652,60		
TOTAUX		6 920 087,77	6 871 475,38	48 612,39
renvois	(1) Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

AGICOM
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SARL au capital de 220 000 €
218 rue de la Ronce 76230 ISNEAUVILLE
RCS ROUEN B 394 967 806

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	16 652,60
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	16 652,60

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	386,16
Autres créances	94 070,23
Disponibilités	777,95
TOTAL	95 234,34

AGICOM
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SARL au capital de 220 000 €
218 rue de la Ronce 76230 ISNEAUVILLE F
RCS ROUEN B 394 967 806

CAPITAUX PROPRES

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100,00	75,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	100,00	75,00

AGICOM
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SARL au capital de 220 000 €
218 rue de la Ronce 76230 ISNEAUVILLE
RCS ROUEN B 394 967 806

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	981 533,39	377 528,88	604 004,51	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 260,00	1 260,00		
Fournisseurs & comptes rattachés	2 059 183,17	2 059 183,17		
Personnel & comptes rattachés	358 866,01	358 866,01		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	400 644,98	400 644,98		
Etat & Impôts sur les bénéfices	18 368,00	18 368,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	734,00	734,00		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	39 867,03	39 867,03		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 711,57	3 711,57		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	810 260,32	810 260,32		
TOTAUX	4 674 428,47	4 070 423,96	604 004,51	

- renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 - Emprunts remboursés en cours d'exer.
 - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

AGICOM
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SARL au capital de 220 000 €
218 rue de la Ronce 76230 ISMIDJOUVILLE
RCS ROUEN B 304 967 606

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	810 260,32
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	810 260,32

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 745,99
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	321 822,55
Dettes fiscales et sociales	207 957,36
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 181,09
TOTAL DES CHARGES À PAYER	534 706,99

AGICOM
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SARL au capital de 220 000 €
210 rue de la Ronce 76230 ISMIDY-ARVILLE
RCS ROUEN B 394 967 606

ENGAGEMENTS

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 42 847,46 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	7 323,65					7 323,65
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	7 323,65					7 323,65

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	7 323,65					7 323,65

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

AGICOM
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Société au capital de 220 000 €
212 rue de la Ronce 76230 ISNEAUX
RCS ROUEN B 394 987 806

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 8 048 560,40 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 511 833,26 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	de 5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	de 2 à 5 ans
- AAI divers	de 5 à 8 ans
- Matériel de transport	2 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Mobilier	2 à 8 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORP.:	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	201 356,36		17 842,78	
CORP.:	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre	605 544,07			
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	20 650,07			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		17 025,06		1 036,75	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers	16 532,05			
		Matériel de transport	4 541,67			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	63 217,61		13 495,20	
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL		727 510,53		14 531,95	
FINANCIERES:	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		63 280,86		5 331,53	
	TOTAL		63 280,86		5 331,53	
	TOTAL GENERAL		992 147,75		37 706,26	
CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.:	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			219 199,14	
CORP.:	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre			605 544,07	
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			20 650,07	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				18 061,81	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			16 532,05	
		Matériel de transport		2 491,67		2 050,00
		Mat. bureau, inform., mobilier				76 712,81
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL		2 491,67		739 550,81	
FINANCIERES:	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières		20 000,00		48 612,39	
	TOTAL		20 000,00		48 612,39	
	TOTAL GENERAL		20 000,00	2 491,67	1 007 362,34	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		137 952,58	16 890,61		154 843,19
TOTAL		137 952,58	16 890,61		154 843,19
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	559 119,61	21 818,88		580 938,49
	Inst. générales agen. aménag.	5 987,28	2 065,00		8 052,28
Inst. techniques matériel et outil. industriels		15 771,70	932,23		16 703,93
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén.	16 301,76	116,94		16 418,70
	Matériel de transport	4 541,67		2 491,67	2 050,00
	Mat. bureau et informatiq., mob.	34 226,26	12 277,29		46 503,55
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		635 948,28	37 210,34	2 491,67	670 666,95
TOTAL GENERAL		773 900,86	54 100,95	2 491,67	825 510,14

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ACTIF CIRCULANT

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	48 612,39		48 612,39
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	79 937,42	79 937,42	
	Autres créances clients	3 724 347,82	3 724 347,82	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	38,10	38,10	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 077,39	9 077,39	
	Impôts sur les bénéfices	266,00	266,00	
	Etat & autres coll. publiques	405 203,63	405 203,63	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	2 072 591,93	2 072 591,93		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	563 360,49	563 360,49		
Charges constatées d'avance	16 652,60	16 652,60		
TOTAUX		6 920 087,77	6 871 475,38	48 612,39
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	16 652,60
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	16 652,60

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	386,16
Autres créances	94 070,23
Disponibilités	777,95
TOTAL	95 234,34

CAPITAUX PROPRES

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100,00	75,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	100,00	75,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	981 533,39	377 528,88	604 004,51	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 260,00	1 260,00		
Fournisseurs & comptes rattachés	2 059 183,17	2 059 183,17		
Personnel & comptes rattachés	358 866,01	358 866,01		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	400 644,98	400 644,98		
Etat & Impôts sur les bénéfices	18 368,00	18 368,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	734,00	734,00		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	39 867,03	39 867,03		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 711,57	3 711,57		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	810 260,32	810 260,32		
TOTAUX	4 674 428,47	4 070 423,96	604 004,51	

renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

372 705,41

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	810 260,32
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	810 260,32

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 745,99
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	321 822,55
Dettes fiscales et sociales	207 957,36
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 181,09
TOTAL DES CHARGES À PAYER	534 706,99

ENGAGEMENTS

SARL GRAND CHEMIN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 42 847,46 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	7 323,65					7 323,65
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	7 323,65					7 323,65
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	7 323,65					7 323,65