

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 02047

Numéro SIREN : 821 504 230

Nom ou dénomination : GINOLINVEST

Ce dépôt a été enregistré le 09/08/2019 sous le numéro de dépôt B2019/022480



①

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050

Désignation de l'entreprise		SASU GINOLINVEST										Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		112					
Adresse de l'entreprise		21 CHEMIN DU CIMETIERE 31620 CASTELNAU D'ESTRETEFS										Durée de l'exercice précédent *		118					
Numéro SIRET *		8 2 1 5 0 4 2 3 0 0 0 0 1 1										Néant ☐							
														Exercice N clos le		31/11/2018			
														Brut		Amortissements provisions		Net	
Capital souscrit non appelé (I)														AA					
Frais d'établissement *														AB		AC			
Frais de développement *														AC		CQ			
Fonds commercial (1)														AH		AI			
Autres immobilisations incorporelles														AJ		AK			
Avances et comptes sur immobilisations incorporelles														AL		AM			
Terrains														AN		AO			
Constructions														AP		AQ			
Installations techniques, matériel et outillage industriels														AR		AS		4867	
Autres immobilisations corporelles														AT		AU		5858	
Immobilisations en cours														AV		AW			
Avances et acomptes														AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence														CS		CT			
Autres participations														CU		CV		1507400	
Crédances rattachées à des participations														BB		BC			
Autres titres immobilisés														BD		BE			
Prêts														BF		BG			
Autres immobilisations financières *														BH		BI		200	
TOTAL (II)														BJ		BK		1518326	
Matières premières, approvisionnements														BL		BM			
En cours de production de biens														BN		BO			
En cours de production de services														BP		BQ			
Produits intermédiaires et fins														BR		BS			
Marchandises														BT		BU			
Valeur et stock de marchandises														BV		BW		1000	
Clients et comptes rattachés (3)														BX		BY		44122	
Autres créances (3)														BZ		CA		5396	
Capital souscrit et appelé non versé														CB		CC			
Valeurs mobilières de placement														CD		CE			
Autres actions propres (4)														CE		CF			
Disponibilités														CF		CG		26307	
Charges constatées d'avance (5)														CH		CI		19914	
TOTAL (III)														CJ		CK		96740	
Frais d'émission d'emprunt à court terme (IV)														CW					
Frais de souscription et de placement														CM					
Frais de conversion actif *														CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)														CO		LA		1615067	
Régularisation (VI) et autres régularisations														CP		200		CR	
Charges de distribution																			
Autres charges																			

Greffé du Tribunal de Commerce de Toulouse : dépôt n° 22480 en date du 09/08/2019

BILAN — PASSIF avant répartition

DEGRIP No 2051

[illegible]

Désignation de l'entreprise : SASU GINOLINVEST				Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB			FC	
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	297495	FH		FI	297495
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	297495	FK		FL	297495	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	10341		
	Autres produits (1) (11)				FQ	8		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	307844	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	145246	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	3411	
	Salaires et traitements *					FY	122635	
	Charges sociales (10)					FZ	54766	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	1558	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	1		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	327620	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-19775		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	189168		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
	Total des produits financiers (V)				GP	189168		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	2993		
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
	Total des charges financières (VI)				GU	2993		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	186174		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	166399		

Désignation de l'entreprise		SASU GINOLINVEST		Néant ☐ *			
Exercice N							
PRODUITS EXCEPTIONNELS		Total des produits exceptionnels (7) (VII)					
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA					
Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB					
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC					
CHARGES EXCEPTIONNELLES		Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE					
Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF					
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG					
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HH					
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		HI					
Impôts sur les bénéfices *		HK					
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL					
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM					
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN					
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO					
(2) Dont produits de locations immobilières		HY					
(2) Dont produits d'exploitation affectés à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG					
(3) Dont		HP					
- Crédit-bail mobilier *		HP					
- Crédit-bail immobilier		HQ					
(4) Dont charges d'exploitation affectées à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH					
(5) Dont produits concernant les entreprises liées		IJ					
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK					
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.T.)		HX					
(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC					
(6ter) Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD					
(9) Dont transferts de charges		AI					
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2					
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3					
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4					
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires		A9	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		Exercice N	
Détail en annexe		Charges antérieures		Produits antérieurs		Exercice N	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Charges antérieures		Produits antérieurs		Exercice N	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

GINOLINVEST
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 333 000 €
SIEGE SOCIAL : 21 CHEMIN DU CIMETIERE
31620 CASTELNAU D'ESTRETEFONDS
821 504 230 RCS TOULOUSE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 11 JUIN 2019

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018, s'élevant à de 166.344 € de la manière suivante :

- la somme de -----	300,00 €
au compte "réserve légale"	
- la somme de -----	316,00 €
au compte "réserves réglementées",	
- la somme de.....	43.290,00 €
aux actions, à titre de dividende,	
- le solde soit la somme -----	122.438,00 €
au compte "Autres réserves",	
 TOTAL -----	 166.344,00 €

Le dividende par action s'élèvera ainsi à 13 euros.

Il sera mis en paiement à compter du jour de l'assemblée et au plus tard le 30 septembre 2019.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que sur le montant total des dividendes distribués, l'intégralité soit la somme de 43.290 € est éligible à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code.

Aux termes de l'article 117 quater du code général des impôts, les dividendes perçus par les associés personnes physiques sont soumis à un prélèvement à la source obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu au taux de 21 % (augmenté des prélèvements sociaux de 15,50 %, soit un taux global de 36,50 %).

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, depuis la constitution de la société, ont été les suivants :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Dividende par action</u>	<u>Sommes éligibles à la réfaction</u>	<u>Abattement par action</u>
31/12/2019 (Décisions en date du 11/02/2019	7.560 €	2,27 €	7.560 €	0,90 €
31/12/2018 (Décisions en date du 03/09/18	29.970 €	9 €	29.970 €	3,60 €

Entfernt Conforme

MP

70, Avenue du Danemark
Z.A. ALBASUD
82000 MONTAUBAN

Tél : 05.63.91.93.95
Fax : 05.63.27.73.89

e-mail : alba-audit@athos-conseil.fr

SAS GINOLINVEST

21 Chemin du Cimetière
31620 CASTELNAU D'ESTRETEFONDS
RCS Toulouse 821 504 230



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

Audit des comptes de l'exercice clos 31 décembre 2018

SAS GINOLINVEST

21 Chemin du Cimetière

31620 CASTELNAU D'ESTRETEFONDS

Rcs Toulouse 821 504 230

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

A l'associé unique de la société GINOLINVEST,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GINOLINVEST relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

Les titres de participation, dont le montant figure au bilan du 31 décembre 2018 s'établit à 1 507 600 Euros, sont évalués à leur valeur d'apport et d'achat.

Nos travaux ont consisté à apprécier la correcte évaluation de ces titres, l'éventuelle nécessité de le déprécier et la correcte information dans l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Montauban, le 27 mai 2019

Le commissaire aux comptes

SARL ALBA AUDIT

Jérôme DAURIS

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 – APE 6920Z

N° SIRET : 82150423000011

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice au 31/12/2018			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2017
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels	5 631	763	4 867	2 694
	Autres immobilisations corporelles	6 836	978	5 858	1 168
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	12 467	1 741	10 726	3 862
	Immobilisations financières ²⁾				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	1 507 400		1 507 400	343 400
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	200		200	200
	TOTAL	1 507 600		1 507 600	343 600
Total de l'actif immobilisé		1 520 067	1 741	1 518 326	347 462
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 000		1 000	
	Créances ³⁾				
	Clients et comptes rattachés	44 122		44 122	5 019
Divers	Autres créances	5 396		5 396	32 917
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	49 518		49 518	37 937
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Divers	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	26 307		26 307	31 354
	TOTAL	26 307		26 307	31 354
Charges constatées d'avance		19 914		19 914	15 974
Total de l'actif circulant		96 740		96 740	85 266
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		1 616 808	1 741	1 615 067	432 729
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				200	200
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Au 31/12/2018	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 333 000)	333 000	333 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	33 000	
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	7 624	
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	166 344	70 594
	Situation nette avant répartition	539 968	403 594
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		539 968	403 594
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 017 885	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	10 043	300
Total		1 027 929	300
Dettes	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 404	10 865
	Dettes fiscales et sociales	31 484	13 718
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	279	4 250
	Instruments de trésorerie		
Total		47 168	28 834
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 075 098	29 134
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 615 067	432 729
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	851 449	
	à moins d'un an	223 649	29 134
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

GINOLINVEST

Périodes 04/07/2016 31/12/2017 Durées 18 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	297 495		297 495	9 266
	Chiffre d'affaires net	297 495		297 495	9 266
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			10 341	605
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			8	0
	Autres produits				
	Total			307 844	9 872
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			145 246	17 865
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 411	333
	Salaires et traitements			122 635	9 132
	Charges sociales			54 766	3 899
	Dotations amortissements			1 558	183
	d'exploitation provisions				
	Autres charges			1	0
	Total			327 620	31 413
	Résultat d'exploitation	A		-19 775	-21 540
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			189 168	92 135
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			189 168	92 135
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			2 993	
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			2 993	
	Résultat financier	D		186 174	92 135
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		166 399	70 594

GINOLINVEST

Périodes 04/07/2016 31/12/2017 Durées 18 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	235	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	235	
Résultat exceptionnel		F -235	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H -180	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		166 344	70 594
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SASU GINOLINVEST

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2018

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 – APE 6920Z

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Événements principaux	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan	3
2.1. Actif	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles	3
2.1.2. Immobilisations corporelles	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice	3
2.1.3. Immobilisations financières	4
2.1.4. Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.5. Durées d'amortissement	6
2.1.6. Produits à recevoir	6
2.1.7. Créances	7
2.2. Passif	8
2.2.1. Capitaux propres	8
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres	8
2.2.1.2. Capital	8
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	9
2.2.3. Charges à payer	10
3. Informations relatives aux filiales et participations	11
3.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	11
4. Informations relatives au compte de résultat	11
5. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	12
6. Autres informations	12
6.1. Provision pour indemnités de départ en retraite	12
6.2. Engagements hors bilan	12
6.3. Effectif moyen	12

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 – APE 6920Z

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Événements principaux

Rachat de la totalité des actions des associés personnes physiques et morales des entités 3G2F et TOUL4 qui sont maintenant détenues à 100% par Ginolinvest.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

SARL ALBA AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 – APE 6920Z

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	2 800	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	2 025	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	3 597	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 – APE 6920Z

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	1 164 000	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
 Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
 70 Boulevard du Danemark
 ZA ALBASUD - 82000 MONTAUBAN
 Tél. 05.63.91.93.95 - Fax. 05.63.27.79.89
 Siret : 452 014 269 00016 - APE 6920Z

2.1.4. Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	137	627	-	763
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	51	-	51
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	47	881	-	928
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		184	1559	-	1742
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		184	1559	-	1742

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes

Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE

70 Boulevard du Danemark

ZA ALBASUD - 82000 MONTAUBAN

Tél. 05.63.91.93.95 - Fax. 05.63.27.73.89

Siret : 452 014 269 00016 - APE 6920Z

Annexe page 5

2.1.5. Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

2.1.6. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	-

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
 Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
 70 Boulevard du Danemark
 ZA ALBASUD - 82000 MONTAUBAN
 Tél. 05.63.91.93.95 - Fax. 05.63.27.73.89
 Siret : 452 014 289 00016 - APE 6920Z

2.1.7. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		200	200	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		44 122	44 122	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		18	18	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	2 601	2 601	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	2 274	2 274	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		503	503	-
Débiteur divers		-	-	-	
Charges constatées d'avance			19 914	19 914	-
TOTAL			69 633	69 633	-

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD - 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 - Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 - APE 6920Z

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	333 000	-	-	333 000
Primes, réserves et écarts	-	40 624	-	40 624
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	70 595	166 345	70 595	166 345
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	403 595	206 969	70 595	539 969

Le capital est composé de 3330 actions de 100 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

Il y a eu une distribution de dividendes d'un montant de 29 970€ suite à l'AGOA du 03/09/2018.

SARL ALBA AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax, 05.63.27.79.89
Siret : 452 014 209 00016 – APE 6920Z

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	1 017 886	166 437	677 652	173 798
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	15 404	15 404	-	-
Personnel et comptes rattachés	8 828	8 828	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	7 280	7 280	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	12 391	12 391	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	2 986	2 986	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	10 044	10 044	-	-
Autres dettes	279	279	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	1 075 098	223 649	677 652	173 798

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
 Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
 70 Boulevard du Danemark
 ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
 Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
 Siret : 452 014 269 00018 – APE 6920Z

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	2 783
Charges sociales provisionnées	1 141
Charges fiscales provisionnées	51
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	1 320
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	44
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	3 406
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	2 022
Divers	-
TOTAL	10 766

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
 Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
 70 Boulevard du Danemark
 ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
 Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
 Siret : 452 014 269 00016 – APE 8820Z

3. Informations relatives aux filiales et participations

3.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).		Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus	Chiffre d'affaires HT	Résultat
		Dividendes	Brute Nette		
SAS TOUL4 822 011 698	Capital social (20 000€)	100% Pas de dividendes versés	104 000€	2 125 668€	72 478€
SAS 3G2F 792 678 245	Capital social (63 000€)	100% 189 000€ de dividendes versés à GINOLINVEST	1 403 400€	4 485 734€	239 098€

4. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	297 495	-	297 495
Chiffre d'affaires net	297 495	-	297 495

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 269 00016 – APE 6920Z

5. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 2421 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel.

Au bilan, il a été imputé en Autres créances pour le montant qui n'a pu être imputé sur le solde d'IS à payer, à se faire rembourser par l'Etat.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être demandé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- D'investissement,

6. Autres informations

6.1. Provision pour indemnités de départ en retraite

Engagements retraite	Provisionné
Indemnités de départ en retraite	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC. Il s'agit de la première année d'exploitation de la société. Le montant de la provision étant non significatif il ne fait pas l'objet d'une provision.

6.2. Engagements hors bilan

	Garanties
Emprunt de 1 180.000€	Nantissement des titres de participation

6.3. Effectif moyen

L'effectif moyen est de 2 salariés.

SARL ALBA AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
70 Boulevard du Danemark
ZA ALBASUD – 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95 – Fax. 05.63.27.73.89
Siret : 452 014 289 00016 – APE 6920Z