

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 02919

Numéro SIREN : 792 502 486

Nom ou dénomination : GPSO SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 14/02/2019 sous le numéro de dépôt 5517

S O D A R E X Rive Droite
AUDIT • CONSEIL EN ENTREPRISE • EXPERTISE COMPTABLE

GREFFE TRIBUNAL DE
COMMERCE DE NANTERRE

14 FEV. 2019

DEPOT N°

SSM

SAS GPSO SERVICES

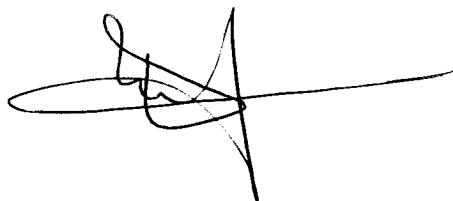
55 ROUTE DES GARDES

92190 MEUDON

-oOo-

ETATS DE SYNTHESE AU 30/09/2018

COPIE CONFORME
A L'ORIGINAL



Membre indépendant



DIFFERENCE

Artigues-Près-Bordeaux - 2 ter avenue Descartes - 33370 Artigues-Près-Bordeaux - Tél. +33 (0)5 56 67 48 10 - Fax +33 (0)5 56 67 48 19
E-mail : conseilsodarexrivedroite@sodarux.com / www.sodarexrivedroite.com

Société par Actions Simplifiée au capital de 160 000 € - RCS BORDEAUX 753 010 222
Régistrée au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Aquitaine

Désignation de l'entreprise		SAS GPSO SERVICES		55 ROUTE DES GARDES		Néant ☐ *		
Adresse de l'entreprise		92190 MEUDON						
Numéro SIRET *		7 9 2 5 0 2 4 8 6 0 0 0 1 4						
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12		
				Exercice N clos le 30092018		Exercice N-1 clos le 30092017		
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		
						Net 4		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles { Fonds commercial* Autres*	010		012				
		014	8 000	016		8 000	8 000	
	Immobilisations corporelles*	028		030				
	Immobilisations financières* (1)	040	143 771	042		143 771	143 771	
	Total I (5)	044	151 771	048		151 771	151 771	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
		Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066				
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068	17 767	070		17 767	13 199
			072	214	074		214	5 083
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	64 870	086		64 870	103 546	
	Charges constatées d'avance *	092		094				
	Total II	096	82 851	098		82 851	121 829	
	Total général (I + II)	110	234 622	112		234 622	273 600	
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		5 000		5 000		
	Ecart de réévaluation	124						
	Réserve légale	126		500		500		
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* 131)	132		32 681		62 823		
	Report à nouveau	134				31 274		
	Résultat de l'exercice	136		109 884		81 441		
	Provisions réglementées	140						
	Total I	142		148 065		181 038		
	Provisions pour risques et charges	154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166				586		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169)	172		86 557		91 975		
	Produits constatés d'avance	174						
	Total III	176		86 557		92 562		
Total général (I + II + III)	180		234 622		273 600			
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182			
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SAS GPSO SERVICES		Exercice N des le 30092018		Exercice N-1 de le 30092017		Néant ☐	
A - RESULTAT COMPTABLE									
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210					
	Production vendue	biens services *	dont export et livraisons intracommunautaires	215	214				
				217	218	140 476	123 441		
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222				
	Production immobilisée *			224					
	Subventions d'exploitation reçues			226					
Autres produits			230	3 287	4 954				
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	143 763	128 395			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234					
	Variation de stock (marchandises) *			236					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240					
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	17 356	19 141		
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	580	244	2 160	1 571		
	Rémunérations du personnel *			250	41 184	39 187			
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	16 882	14 523			
	Dotations aux amortissements *			254					
	Dotations aux provisions			256					
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259		262	4			
	Total des charges d'exploitation (II)				264	77 586	74 422		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	66 177	53 973			
PRODUITS ET CHARGES FINANCIERS	Produits financiers		(III)	280	60 000	40 000			
	Produits exceptionnels		(IV)	290		32			
	Charges financières		(V)	294	188	99			
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		(VI)	300	222	584	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquième D)	348						
	Impôts sur les bénéfices *		(VII)	306	15 884	11 880			
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	109 884	81 441			
B - RESULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	109 884	314			
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318	4 587				
	Provisions non déductibles*			322					
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	16 735				
	Divers*, dont intérêts excédentaires des optes-cis d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248				
	Fraction des loyers verser dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998					
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999					
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997				
	Déductions	Entreprises nouvelles (44. septies)	986		Zone franche urbaine (44. octies et 44. octies A)	987		Zones de restructuration de la défense (44. septies)	127
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981		Jeune entreprise innovante (44. octies A)	989		Zone de revitalisation rurales (44. quinquies)	138	
Filières de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)		990		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 undecies)	991				
Divers* ZFA (44. quinquies)		345		Investissements outre-mer	344		Crédits due au report en arrière du déficit	346	
							Déduction exceptionnelle (art 39 septies)	655	
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS ANTERIEURS				Bénéfice col. 1	352	74 428	354		
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356					
	Déficits antérieurs reportables : *	dont imputés sur le résultat :					360		
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS				Bénéfice col. 1	370	74 428	372		

GPSO Services
Société par actions simplifiée au capital de 5 000 euros
Siège social : 55 route des Gardes,
92190 MEUDON
792.502.486 RCS NANTERRE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 17 JANVIER 2019

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2018 s'élevant à 109 883,91 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 109 883,91 euros

A titre de dividendes 100 000,00 euros
Soit 200,00 euros par action

Le solde 9 883,91 euros

Au compte "autres réserves" 9 883,91 euros
qui s'élève ainsi à 42 564,74 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

L'associé unique déclare être informé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition

LM

commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2015 :

Néant

Exercice clos le 30 septembre 2016 :

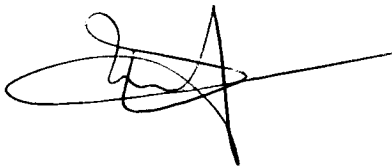
Néant

Exercice clos le 30 septembre 2017 :

142 857,00 euros, soit 285,71 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 142 857,00 euros

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a horizontal line and a vertical stroke.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière (règlement 99-03 modifié par les règlements du Comité de la Réglementation Comptable) et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 234 622 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 203 763 euros et un total **charges** de 93 879 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 109 884 euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2017 et finit le 30/09/2018.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables sont appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse sont évaluées à leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers ne sont pas incorporés dans les comptes d'achats, mais sont comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	8 000					8 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 000					8 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	143 771					143 771
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			15 435		15 435	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	143 771		15 435		15 435	143 771
TOTAL		151 771		15 435		15 435	151 771

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/09/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	17 767	17 767	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	30	30	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	131	131	
	Débiteurs divers	53	53	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		17 981	17 981	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Personnel et comptes rattachés	44 894	44 894		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 773	4 773		
	Impôts sur les bénéfices	4 988	4 988		
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 634	13 634		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 730	1 730		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	15 788	15 788		
	Autres dettes	750	750		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		86 557	86 557		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		15 788			

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		30/09/2018
Total des Charges à payer		44 480
Dettes fiscales et sociales		43 730
<i>CHARGES A PAYER</i>	<i>42 000</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>1 730</i>	
Autres dettes		750
<i>CHARGES A PAYER</i>	<i>750</i>	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		30/09/2018
Total des Produits à recevoir		17 767
Autres créances clients		17 767
<i>FACTURES A ETABLIR</i>	<i>17 767</i>	