

RCS : LORIENT Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00616 Numéro SIREN : 383 873 619 Nom ou dénomination : GEIREC LORIENT
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2020 sous le numéro de dépôt B2020/005811

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
LORIENT

Date : 13/10/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/005811**
n° de gestion : **1991B00616**
n° SIREN : **383 873 619 RCS Lorient**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lorient certifie avoir procédé le 13/10/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

GEIREC LORIENT - Sté par actions simplifiée
18 Rue De Kerhoas 56260 LARMOR-PLAGE France

date de clôture : **31/08/2019**

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Selon votre déclaration ce dépôt de comptes annuels aura une publicité restreinte en application de l'article L.232-25 du code de commerce.

Concernant les événements RCS suivants :

DCA

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur



AB|G-5601/T-DEPOT-
ACTE/I-461343

SAS GEIREC LORIENT
18 RUE DE KERHOAS
56260 LARMOR PLAGE

SOMMAIRE

- Bilan actif-passif
- Soldes intermédiaires de gestion
- Compte de résultat
- Détail des comptes bilan actif passif
- Détail Compte de résultat

certifié conforme
POUR COPIE CERTIFIÉE
CONFORMEMENT

SAS GEIREC LORIENT
18 RUE DE KERHOAS

56260 LARMOR PLAGE
02 97 87 22 22

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2019 8			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	36 822	30 590	6 231	9 224	2 992	32.44
	Fonds commercial (1)	1 561 364		1 561 364	1 561 364		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	5 030	5 030				
	Autres immobilisations corporelles	471 597	336 232	135 366	146 985	11 619	7.91
	Immobilisations en cours				8 715	8 715	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 060		4 060	4 060		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	762	762				
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	30 319		30 319	30 319		
	Total II	2 109 954	372 614	1 737 340	1 760 666	23 326	1.32
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	874 189	134 992	739 197	838 851	99 654	11.88
	Autres créances	42 211		42 211	28 084	14 126	50.30
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	622 623		622 623	628 526	5 903	0.94
	Charges constatées d'avance (3)	44 214		44 214	31 367	12 846	40.95
	Total III	1 583 236	134 992	1 448 245	1 526 829	78 584	5.15
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 693 191	507 606	3 185 585	3 287 496	101 911	3.10

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2019 8	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000	500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 826	2 826		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	50 000	50 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	907 627	900 716	6 911	0.77
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	185 615	256 911	71 296	27.75
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	504	556	52	9.42
	Provisions réglementées				
	Total I	1 646 571	1 711 009	64 437	3.77
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	75 125	92 025	16 899	18.36
	Concours bancaires courants	206	752	546	72.65
	Emprunts et dettes financières diverses	352 969	348 019	4 950	1.42
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 390	147 678	19 712	13.35
	Dettes fiscales et sociales	607 218	586 635	20 583	3.51
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	46 869	37 248	9 621	25.83
	Produits constatés d'avance (I)	289 236	364 130	74 894	20.57
	Total IV	1 539 013	1 576 487	37 473	2.38
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 185 585	3 287 496	101 911	3.10

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 489 591 1 509 904

SAS GEIREC LORIENT

18 RUE DE KERHOAS

56260 LARMOR PLAGE

ANNEXE DU 01/01/2019 AU 31/08/2019

SAS GEIREC LORIENT

18 RUE DE KERHOAS

56260 LARMOR PLAGE

02 97 87 22 22

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/08/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits suivants :

La date de clôture a été modifiée et est désormais au 31 aout. L'exercice présent comporte donc 8 mois, contre 12 mois l'exercice précédent.

Le chiffre d'affaires s'est élevé à 2 262 179 € au 31 aout 2019, contre 3 047 935 € en 2018.

La capacité d'autofinancement résultant de l'addition du résultat Net et des amortissements s'est élevée à 218 592 €, contre 303 265 € l'an dernier

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice et pouvant avoir une incidence sur le résultat, à vous signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce ainsi que du règlement 2014-03 et suivants relatifs au plan comptable général modifié applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/08/2019

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

INTEGRATION FISCALE

La SAS GEIREC LORIENT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe dont la société Mère est la SAS HOLDING GRAND LARGE depuis le 1er janvier 2014.

Par convention, la société filiale supporte la charge d'impôt sur les sociétés comme en l'absence d'intégration fiscale.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	1 598 185		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 030		
Installations générales agencements aménagements divers	339 633		
Matériel de transport	543		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	123 907		9 703
TOTAL	469 112		9 703
Autres participations	4 060		
Autres titres immobilisés	762		
Prêts, autres immobilisations financières	30 319		
TOTAL	35 142		
TOTAL GENERAL	2 102 439		9 703

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/08/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 598 185	1 598 185
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 030	5 030
Installations générales agencements aménagements divers			339 633	339 633
Matériel de transport			543	543
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 188	131 421	131 421
TOTAL		2 188	476 627	476 627
Autres participations			4 060	4 060
Autres titres immobilisés			762	762
Prêts, autres immobilisations financières			30 319	30 319
TOTAL			35 142	35 142
TOTAL GENERAL		2 188	2 109 954	2 109 954

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	27 598	2 992		30 590
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 030			5 030
Installations générales agencements aménagements divers	232 969	15 063		248 033
Matériel de transport	543			543
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	74 870	14 974	2 188	87 656
TOTAL	313 413	30 037	2 188	341 262
TOTAL GENERAL	341 011	33 029	2 188	371 852

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 992				
Instal.générales agenc.aménag.divers	15 063				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 974				
TOTAL	30 037				
TOTAL GENERAL	33 029				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/08/2019

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	762				762
Sur comptes clients	200 020	31 978	97 007		134 992
TOTAL	200 782	31 978	97 007		135 754
TOTAL GENERAL	200 782	31 978	97 007		135 754
Dont dotations et reprises d'exploitation		31 978	97 007		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	30 319		30 319
Clients douteux ou litigieux	168 284	168 284	
Autres créances clients	705 905	705 905	
Taxe sur la valeur ajoutée	35 184	35 184	
Débiteurs divers	7 027	7 027	
Charges constatées d'avance	44 214	44 214	
TOTAL	990 933	960 614	30 319

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	235	235		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	75 096	25 674	49 422	
Fournisseurs et comptes rattachés	167 390	167 390		
Personnel et comptes rattachés	254 511	254 511		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	153 074	153 074		
Taxe sur la valeur ajoutée	192 385	192 385		
Autres impôts taxes et assimilés	7 248	7 248		
Groupe et associés	352 969	352 969		
Autres dettes	46 869	46 869		
Produits constatés d'avance	289 236	289 236		
TOTAL	1 539 013	1 489 591	49 422	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 893			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	442			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
parts sociales	20.0000	25 000			25 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/08/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagts divers	LINEAIRE	7 à 10 ans
Installations techniques mat.	LINEAIRE	3 à 5 ans
Logiciel	LINEAIRE	3 ans
Matériel de bureau	LINEAIRE	3 à 8 ans
Mobilier	LINEAIRE	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	300 987
Autres créances	1 680
Total	302 667

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	235
Emprunts et dettes financières diverses	1 303
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 833
Dettes fiscales et sociales	211 418
Autres dettes	9 967
Total	320 757

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/08/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	44 214
Total	44 214
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	289 236
Total	289 236

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Indemnité de fin de carrière	au 31/08/2019	106 703
Engagement total		106 703

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over faible
- taux d'actualisation 2,50%
- inflation 1%

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/08/2019

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Quote part subvention virée au résultat	52	777000
Total	52	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
IJ CPAM	18 611
IJ prévoyance	9 625
remboursement Frais de formation	7 390
Total	35 626

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

GEIREC LORIENT
Société par actions simplifiée
au capital de 500 000 €
Siège social : 18 rue de Kerhoas
56260 LARMOR PLAGE
383 873 619 RCS LORIENT

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 16 MARS 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2019 s'élevant à 185 615 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	185 615 €
A titre de dividendes	180 000 €
Soit 7,20 € par action	-----
Le solde	5 615 €
en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 913 242 €.	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés 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 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition 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 31 août 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 43,20 €,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 179 956,80 €.

Il a en outre été rappelé aux associés que, 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'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividende global	Eligibles à l'abattement de 40 %	Non éligibles à l'abattement de 40 %
31/12/2016	250 000 €	60 €	249 940 €
31/12/2017	250 000 €	60 €	249 940 €
31/12/2018	250 000 €	60 €	249 940 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 16 Mars 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Thierry MATHÉLIER