

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 09557
Numéro SIREN : 377 507 140
Nom ou dénomination : GCIC GESTION COMPTABLE DE L'INDUSTRIE ET DU COMMERCE

Ce dépôt a été enregistré le 20/04/2020 sous le numéro de dépôt 18589

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 20-04-2020

N° DE DEPOT : 018589

N° GESTION : 1990B09557

N° SIREN : 377507140

DENOMINATION : GCIC GESTION COMPTABLE DE L'INDUSTRIE ET DU COMMERCE

ADRESSE : 15 avenue Victor Hugo 75116 Paris

MILLESIME : 2014

Comptes Annuels

2014

Période du 01/10/2013 au 31/12/2014

SARL GCIC

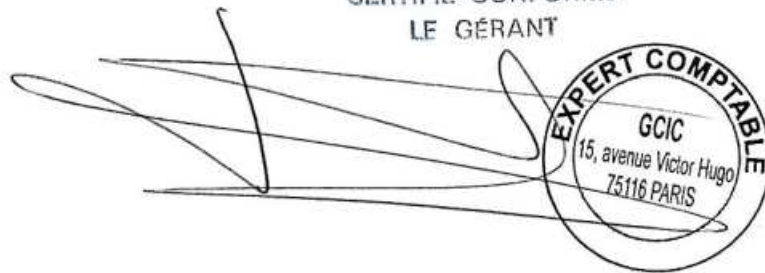
199 Bis boulevard Saint Germain

75007 PARIS

APE : 6920Z-

Siret : 37750714000046

CERTIFIÉ CONFORME
LE GÉRANT



EXPERT COMPTABLE
GCIC
15, avenue Victor Hugo
75116 PARIS

GCIC

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au conseil régional et à la compagnie régionale de Paris

75007 PARIS

Tél. 01.55.42.20.30

Fax. 01.55.42.20.33

Courriel. info@gcic.fr

Web. www.gcic.fr

Sommaire

Comptes Annuels	1
Bilan Actif Passif	2
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
Annexe	6
Règles et méthodes comptables	7
Notes sur le bilan	9
Autres informations	15

Comptes Annuels

2014

Période du 01/10/2013 au 31/12/2014

Comptes Annuels

Bilan Actif Passif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/14	Net au 30/09/13
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	23 785	13 284	10 500	7 232
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 063 928		1 063 928	1 063 928
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	126 719	97 053	29 666	42 402
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	42 334		42 334	38 670
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 256 765	110 337	1 146 428	1 152 231
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	589 036	45 736	543 300	695 772
Fournisseurs débiteurs				14 007
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	48 560		48 560	12 516
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	27 652		27 652	24 532
Autres créances				13 288
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				82
Charges constatées d'avance	62 430		62 430	72 878
TOTAL ACTIF CIRCULANT	727 678	45 736	681 942	833 075
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 984 443	156 073	1 828 370	1 985 306

Bilan Actif Passif

	Net au 31/12/14	Net au 30/09/13
PASSIF		
Capital social ou individuel	400 000	400 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	40 000	40 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	577 900	569 900
Report à nouveau	589	404
Résultat de l'exercice	-70 451	8 185
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	948 038	1 018 489
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	11 082	21 838
Découverts et concours bancaires	143 651	131 914
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	154 733	153 752
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 551	142 454
Personnel	51 527	60 712
Organismes sociaux	90 182	75 428
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	195 364	173 222
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	7 793	18 409
Dettes fiscales et sociales	344 867	327 771
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 698	43 950
Produits constatés d'avance	191 483	298 890
TOTAL DETTES	880 332	966 817
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 828 370	1 985 306

Compte de résultat

	31/12/2014	30/09/2013
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	2 475 120	2 069 709
Chiffre d'affaires net	2 475 120	2 069 709
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	36 767	12 084
Autres produits	2 400	274
Total I	2 514 287	2 082 067
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	700 627	543 427
Impôts, taxes et versements assimilés	76 667	58 051
Salaires et traitements	1 208 866	1 016 691
Charges sociales	485 750	407 861
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	32 702	28 125
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	40 486	9 225
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	21 678	1 045
Total II	2 566 777	2 064 426
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-52 490	17 641
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	13 407	8 473
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	13 407	8 473
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-13 407	-8 473
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-65 897	9 168

Compte de résultat (suite)

	31/12/2014	30/09/2013
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		29 058
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		29 058
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	7 559	4 427
Sur opérations en capital		29 054
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	461	
Total charges exceptionnelles (VIII)	8 020	33 481
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-8 020	-4 423
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-3 466	-3 440
Total des produits (I+III+V+VII)	2 514 287	2 111 125
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 584 738	2 102 940
BENEFICE OU PERTE	-70 451	8 185
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	17 780	10 587
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Comptes Annuels

2014

Période du 01/10/2013 au 31/12/2014

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL GCIC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2014, dont le total est de 1 828 370 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 70 451 euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 01/10/2013 au 31/12/2014.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/03/2015 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2014 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 27 537 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2014 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 098 481	8 400	19 169	1 087 712
Immobilisations incorporelles	1 098 481	8 400	19 169	1 087 712
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	19 146			19 146
- Matériel de transport	15 215			15 215
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	81 868	15 296	4 807	92 358
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	116 230	15 296	4 807	126 719
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	38 670	3 664		42 334
Immobilisations financières	38 670	3 664		42 334
ACTIF IMMOBILISE	1 253 381	27 360	23 976	1 256 765

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	8 400	15 296	3 664	27 360
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	8 400	15 296	3 664	27 360
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	19 169	4 807		23 976
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	19 169	4 807		23 976

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 322	5 132	19 169	13 284
Immobilisations incorporelles	27 322	5 132	19 169	13 284
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 207	3 989		15 196
- Matériel de transport	9 608	5 404		15 012
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	53 013	18 639	4 807	66 846
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	73 828	28 032	4 807	97 053
ACTIF IMMOBILISE	101 150	33 163	23 976	110 337

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 770 011 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	42 334		42 334
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	589 036	530 723	58 313
Autres	76 212	76 212	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	62 430	62 430	
Total	770 011	669 365	100 647
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 400 000,00 euros décomposé en 20 000 titres d'une valeur nominale de 20,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 880 332 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	143 651	143 651		
- à plus de 1 an à l'origine	11 082	8 844	2 239	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 551	152 551		
Dettes fiscales et sociales	344 867	344 867		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	36 698	36 698		
Produits constatés d'avance	191 483	191 483		
Total	880 332	878 093	2 239	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	10 735			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	21
Dettes provis. pr congés à payer	47 678
Personnel - autres charges à payer	3 849
Charges sociales s/congés à payer	22 216
Charges sociales - charges à payer	1 858
Etat - autres charges à payer	1 715
R.r.r. a accord & av a etab.	36 198
Total	113 535

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	62 430		
Total	62 430		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	191 483		
Total	191 483		

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

GCIC

Société à responsabilité limitée
Au capital de 400.000 €
Siège social : 199 bis Bd Saint Germain 75007 PARIS
377 507 140 RCS Paris

EXTRAI DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2015

DEUXIEME RESOLUTION

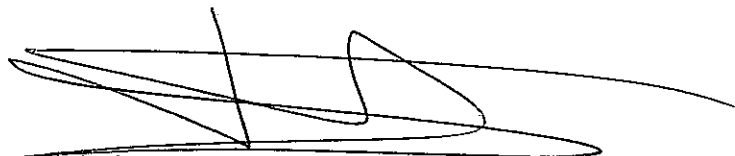
L'assemblée générale décide d'affecter comme suit la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2014 s'élevant à 70.451 euros que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

Origine	
Report à nouveau avant répartition	589€
Résultat de l'exercice	-70.451€
Total	-69.862€
Affectation	
Prélèvements sur les autres réserves	-69.862€
Total	-69.862€

Conformément à l'article 243 bis du C.G.I., nous vous indiquons les dividendes versés au titre des trois derniers exercices :

	2012-2013	2011-2012	2010-2011
Dividendes	-	-	-

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.



Nicolas BRULAT
Le gérant