

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 20/12/2022 sous le numéro de dépôt 163775

Comptes Annuels

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

SARL GCIC

15 avenue Victor Hugo

75116 PARIS

APE : 6920Z-

Siret : 37750714000053

GCIC

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

75116 PARIS

Tél. 01.55.42.20.30

Fax. 01.55.42.20.33

Courriel. info@gcic.fr

Web. www.gcic.fr

Bilan Actif Passif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	16 269	16 269		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 291 401		1 291 401	1 291 401
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	104 461	65 063	39 398	46 249
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	46 405		46 405	46 405
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 458 535	81 332	1 377 203	1 384 054
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	620 239	97 580	522 659	587 793
Fournisseurs débiteurs	628		628	2 887
Personnel	322		322	2 914
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	19 071		19 071	5 988
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	349 702		349 702	229 311
Charges constatées d'avance	80 472		80 472	18 098
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 070 434	97 580	972 854	846 991
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 528 969	178 912	2 350 058	2 231 045

Bilan Actif Passif

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
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	329 977	376 141
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	237 215	171 336
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 007 192	987 477
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	398 235	480 708
Découverts et concours bancaires		438
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	398 235	481 147
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	17 002	921
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 197	59 956
Personnel	116 054	88 923
Organismes sociaux	229 109	241 410
Etat, Impôts sur les bénéficiaires	20 969	52 921
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	145 958	159 972
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	21 038	10 033
Dettes fiscales et sociales	533 128	553 259
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13 646	8 106
Produits constatés d'avance	248 657	140 179
TOTAL DETTES	1 342 866	1 243 568
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	2 350 058	2 231 045

Comptes Annuels

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL GCIC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 2 350 058 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 237 215 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/02/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 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

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 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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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	1 312 128		4 458	1 307 670
Immobilisations incorporelles	1 312 128		4 458	1 307 670
- 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	14 805			14 805
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	85 714	9 234	5 292	89 656
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	100 518	9 234	5 292	104 461
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	46 405			46 405
Immobilisations financières	46 405			46 405
ACTIF IMMOBILISE	1 459 051	9 234	9 750	1 458 535

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		9 234		9 234
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		9 234		9 234
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	4 458	5 292		9 750
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	4 458	5 292		9 750

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	20 727		4 458	16 269
Immobilisations incorporelles	20 727		4 458	16 269
- 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	3 239	1 732		4 970
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	51 031	14 354	5 292	60 093
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	54 269	16 086	5 292	65 063
ACTIF IMMOBILISE	74 997	16 086	9 750	81 332

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 767 137 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	46 405		46 405
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	620 239	620 239	
Autres	20 021	20 021	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	80 472	80 472	
Total	767 137	720 732	46 405
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients-factures à établir	1 092
Charges sociales - produits à recev	172
Total	1 264

Notes sur le bilan

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.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 342 866 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				
- à plus de 1 an à l'origine	398 235	155 349	242 887	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 197	132 197		
Dettes fiscales et sociales	533 128	533 128		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	30 648	30 648		
Produits constatés d'avance	248 657	248 657		
Total	1 342 866	1 099 979	242 887	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	82 546			
(**) Dont envers les associés	17 002			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 16 879 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fac non parv-fournisseurs	776
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	73
Dettes provis. pr congés à payer	71 616
Personnel - autres charges à payer	44 438
Charges sociales s/congés à payer	31 911
Charges sociales - charges à payer	17 585
Urssaf à payer nb	12 375
Urssaf à payer jbo	367
Etat - autres charges à payer	1 544
Total	180 685

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	80 472		
Total	80 472		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	248 657		
Total	248 657		

GCIC

GESTION COMPTABLE DE L'INDUSTRIE ET DU COMMERCE

Société À Responsabilité Limitée au capital de 400 000 €

Siège social : 15 avenue Victor Hugo

75116 PARIS

377 507 140 RCS PARIS

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 31 MAI 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 237 215 €, de la manière suivante :

- d'affecter le résultat de l'exercice, s'élevant à	237 215 €
en totalité au compte "Autres réserves", créateur de	329 977 €
qui ressortira ainsi à	567 192 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Total des sommes distribuées	Nombre de titres concernés	Réfaction de 40 % sur les dividendes (Article 158.3.2 C.G.I.)		Rappel des dividendes versés lors de l'AGO annuelle	Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle
			Dividendes éligibles	Dividendes non éligibles		
31/12/2020	217 500 €	20 000	204 300 €	13 200 €	-	217 500 €
31/12/2019	207 000 €	20 000	193 000 €	14 000 €	-	207 000 €
31/12/2018	30 000 €	20 000	6 001 €	23 999 €	-	30 000 €

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

La gérance

- Nicolas BRULAT

