



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 : 2008 B 05054

Numéro SIREN : 505 117 499

Nom ou dénomination : GACO

Ce dépôt a été enregistré le 20/11/2017 sous le numéro de dépôt 50660

COMPTES ANNUELS

2015

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

SASU GACO

24 QUAI Gallieni
92150 SURESNES

APE : 7010Z
Siret : 505117499 00010

arpade

Experts Comptables

 **Sommaire****1. Comptes annuels**

Annexe

Règles et méthodes comptables

4

Notes sur le bilan

6


Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2015	Net 31/12/2014
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	87 828	2 028	85 800	73 000
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	21 069 694	861 531	20 208 164	20 994 438
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	21 157 522	863 558	20 293 964	21 067 438
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				36 120
Autres créances	2 054 688	62 516	1 992 173	1 498 496
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 118		2 118	2 000
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 056 806	62 516	1 994 290	1 536 616
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	23 214 328	926 074	22 288 254	22 604 055
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2015	31/12/2014
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200	200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	21 499 583	4 147 567
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-820 444	17 352 016
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	20 681 339	21 501 783
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	43 578	416 599
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 436 473	26 473
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 051	125 362
Dettes fiscales et sociales	10 814	33 838
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		500 000
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 606 915	1 102 272
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	22 288 254	22 604 055
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 606 915	1 102 272
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	43 578	416 599
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue			371 999	100,00	-371 999	-100,00
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	151 767		4		151 763	NS
Total	151 767		372 003	100,00	-220 236	-59,20
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	23 352		596 077	160,24	-572 725	-96,08
Total	23 352		596 077	160,24	-572 725	-96,08
MARGE SUR M/SES & MAT	128 415		-224 074	-60,24	352 489	-157,31
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	9 356		13 702	3,68	-4 346	-31,72
Salaires et Traitements			110 000	29,57	-110 000	-100,00
Charges sociales			46 929	12,62	-46 929	-100,00
Amortissements et provisions	5 367		6 715	1,81	-1 348	-20,08
Autres charges	1		2		-1	-55,50
Total	14 724		177 349	47,67	-162 625	-91,70
RESULTAT D'EXPLOITATION	113 691		-401 422	-107,91	515 114	-128,32
Produits financiers	92 048		1 078 859	290,02	-986 811	-91,47
Charges financières	818 221		2 002	0,54	816 219	NS
Résultat financier	-726 174		1 076 857	289,48	-1 803 030	-167,43
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	-612 482		675 434	181,57	-1 287 917	-190,68
Produits exceptionnels	1 250		18 706 586	NS	-18 705 336	-99,99
Charges exceptionnelles	209 211		2 030 005	545,70	-1 820 793	-89,69
Résultat exceptionnel	-207 961		16 676 581	NS	-16 884 543	-101,25
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-820 444		17 352 016	NS	-18 172 459	-104,73

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU GACO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015, dont le total est de 22 288 254 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 820 444 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2015 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2015 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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, ne sont pas 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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * 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.

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- 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				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	75 028	12 800		87 828
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	75 028	12 800		87 828
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	21 109 629	16 383	56 317	21 069 694
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	21 109 629	16 383	56 317	21 069 694
ACTIF IMMOBILISE	21 184 657	29 183	56 317	21 157 522

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		12 800	16 383	29 183
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		12 800	16 383	29 183
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			56 317	56 317
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			56 317	56 317

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- 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				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 028			2 028
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 028			2 028
ACTIF IMMOBILISE	2 028			2 028

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 054 688 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	2 054 688	2 054 688	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	2 054 688	2 054 688	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Associés - intérêts courus	74 480
Banque - Intérêts courus à recevoir	208
Total	74 687

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 000,00 euros décomposé en 200 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 606 915 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	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	43 578	43 578		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 051	116 051		
Dettes fiscales et sociales	10 814	10 814		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 436 473	1 436 473		
Produits constatés d'avance				
Total	1 606 915	1 606 915		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés	1 436 473			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 936 473 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 760
Banque - Intérêts courus à payer	542
Etat - autres charges à payer	198
T.V.T.S CAP	10 280
Total	13 780

GACO

Société Par Actions Simplifiée au capital de 2 000 €
Siège social : 24 QUAI Gallieni - 92150 SURESNES
505 117 499 RCS NANTERRE

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2016

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2015, s'élevant à -820 443,57 €, de la manière suivante :

- d'amortir la perte de l'exercice, s'élevant à	-820 443.57 €
sur le compte "Autres Réserves" d'un montant de	21 499 582.62 €
qui ressortira ainsi à	20 679 139.05 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement de 40%
31/12/2014	0 €
31/12/2013	350.000 €
Distribution exceptionnelle du 09.11.2013	850.000 €
Distribution exceptionnelle du 16.11.2012	450.000 €

L'associé unique

