

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 06/07/2018 sous le numéro de dépôt 20258

# COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

## SASU GACO

25 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 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	87 828	2 028	85 800	85 800
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	20 597 812	618 642	19 979 170	20 185 664
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>20 685 640</b>	<b>620 670</b>	<b>20 064 970</b>	<b>20 271 464</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 887 027		1 887 027	1 540 931
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement	220 307		220 307	
Disponibilités	2 759		2 759	4 373
Charges constatées d'avance (3)				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 110 093</b>		<b>2 110 093</b>	<b>1 545 304</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>22 795 732</b>	<b>620 670</b>	<b>22 175 062</b>	<b>21 816 768</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				


**Bilan passif**

	31/12/2017	31/12/2016
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
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	20 681 241	20 679 139
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>812 012</b>	<b>2 102</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>21 495 453</b>	<b>20 683 441</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	137	169
Emprunts et dettes financières diverses (3)	552 876	1 002 876
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 316	119 981
Dettes fiscales et sociales	10 280	10 302
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>679 609</b>	<b>1 133 327</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>22 175 062</b>	<b>21 816 768</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	679 609	1 133 327
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	137	169
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	65 625				65 625	
<b>Total</b>	<b>65 625</b>				<b>65 625</b>	
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	128 321		4 980		123 340	NS
<b>Total</b>	<b>128 321</b>		<b>4 980</b>		<b>123 340</b>	<b>NS</b>
<b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>	<b>-62 695</b>		<b>-4 980</b>		<b>-57 715</b>	<b>NS</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et vers. assim.	137		1 379		-1 242	-90,07
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions			3 042		-3 042	-100,00
Autres charges						-100,00
<b>Total</b>	<b>137</b>		<b>4 421</b>		<b>-4 284</b>	<b>-96,90</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-62 832</b>		<b>-9 401</b>		<b>-53 431</b>	<b>568,33</b>
Produits financiers	1 446 071		442 099		1 003 972	227,09
Charges financières	143 699		430 595		-286 896	-66,63
<b>Résultat financier</b>	<b>1 302 371</b>		<b>11 503</b>		<b>1 290 868</b>	<b>NS</b>
Opérations en commun						
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>1 239 539</b>		<b>2 102</b>		<b>1 237 437</b>	<b>NS</b>
Produits exceptionnels	121 000		22 500		98 500	437,78
Charges exceptionnelles	548 527		22 500		526 027	NS
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-427 527</b>				<b>-427 527</b>	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>812 012</b>		<b>2 102</b>		<b>809 911</b>	<b>NS</b>

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU GACO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 22 175 062 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 812 012 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 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, 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 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				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- 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	87 828			87 828
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>87 828</b>			<b>87 828</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	21 047 194	10 650	460 033	20 597 812
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>21 047 194</b>	<b>10 650</b>	<b>460 033</b>	<b>20 597 812</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>21 135 022</b>	<b>10 650</b>	<b>460 033</b>	<b>20 685 640</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			10 650	10 650
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>			<b>10 650</b>	<b>10 650</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			460 033	460 033
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>			<b>460 033</b>	<b>460 033</b>

### 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				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- 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	2 028			2 028
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 028</b>			<b>2 028</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 028</b>			<b>2 028</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 887 027 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
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	1 887 027	1 887 027	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>1 887 027</b>	<b>1 887 027</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Associés - intérêts courus	46 059
<b>Total</b>	<b>46 059</b>

## 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 679 609 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	137	137		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 316	116 316		
Dettes fiscales et sociales	10 280	10 280		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	552 876	552 876		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>679 609</b>	<b>679 609</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	552 876			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 52 876 euros.

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 604
T.V.T.S CAP	10 280
<b>Total</b>	<b>12 884</b>

# GACO

Société Par Actions Simplifiée au capital de 2 000.00 €

Siège social : 25 QUAI Gallieni - 92150 SURESNES

505 117 499 RCS NANTERRE

## TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 7 JUIN 2018

### DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 812 012,43 €, de la manière suivante :

- |  |              |
|--|--------------|
| - Une somme de .....                             | 500 000,00 € |
| à la distribution de dividende, soit par action, |              |
| un montant de .....                              | 2 500,00 €   |
| - et le solde, soit .....                        | 312 012,43 € |
| au compte "Autres réserves"                      |              |

Ce dividende sera mis en paiement dans les meilleurs délais légaux, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

### Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Le Président

Copie certifiée  
conforme à l'original