

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 01/10/2019 sous le numéro de dépôt 42891

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 01/10/2019

Numéro de dépôt : 2019/42891

Déposant :

Nom/dénomination : GACO

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 505 117 499

N° gestion : 2008 B 05054



COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

SASU GACO

25 QUAI Gallieni
92150 SURESNES

APE : 7010Z
Siret : 505117499 00036

arpade

Experts Comptables





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

Annexe

Règles et méthodes comptables

4

Notes sur le bilan

6

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
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	85 800
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	20 579 795	746 378	19 833 417	19 979 170
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	20 667 623	748 405	19 919 217	20 064 970
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				
Autres créances	5 184 566		5 184 566	1 887 027
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	7 909 824	1 092	7 908 731	220 307
Disponibilités	7 534 117		7 534 117	2 759
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	20 628 506	1 092	20 627 414	2 110 093
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	41 296 129	749 498	40 546 631	22 175 062
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
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	20 493 253	20 681 241
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	19 431 973	812 012
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	39 927 426	21 495 453
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)		137
Emprunts et dettes financières diverses (3)	501 676	552 876
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 381	116 316
Dettes fiscales et sociales	138	10 280
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	619 205	679 609
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	40 546 631	22 175 062
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	619 205	679 609
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		137
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	10 280		65 625		-55 345	-84,34
Total	10 280		65 625		-55 345	-84,34
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	814 203		128 321		685 883	534,51
Total	814 203		128 321		685 883	534,51
MARGE SUR M/SES & MAT	-803 923		-62 695		-741 228	NS
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	1		137		-136	-99,27
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
Autres charges						
Total	1		137		-136	-99,27
RESULTAT D'EXPLOITATION	-803 924		-62 832		-741 092	NS
Produits financiers	20 421 129		1 446 071		18 975 058	NS
Charges financières	134 590		143 699		-9 109	-6,34
Résultat financier	20 286 539		1 302 371		18 984 167	NS
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	19 482 614		1 239 539		18 243 075	NS
Produits exceptionnels	677		121 000		-120 323	-99,44
Charges exceptionnelles	51 318		548 527		-497 208	-90,64
Résultat exceptionnel	-50 641		-427 527		376 885	-88,15
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	19 431 973		812 012		18 619 961	NS

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU GACO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 40 546 631 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 19 431 973 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 modifié et amendé.

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				
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	87 828			87 828
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	87 828			87 828
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	20 597 812	28 510	46 527	20 579 795
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	20 597 812	28 510	46 527	20 579 795
ACTIF IMMOBILISE	20 685 640	28 510	46 527	20 667 623

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			28 510	28 510
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			28 510	28 510
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			46 527	46 527
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			46 527	46 527

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 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				
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 5 184 566 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	5 184 566	5 184 566	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	5 184 566	5 184 566	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Associés - intérêts courus	65 242
Intérêts courus s/valeurs mobilière	1 449
Total	66 690

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 619 205 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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 381	117 381		
Dettes fiscales et sociales	138	138		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	501 686	501 686		
Produits constatés d'avance				
Total	619 205	619 205		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	501 676			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 676 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 604
Taxe professionnelle CAP	138
Total	2 742

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 27 JUIN 2019

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018, s'élevant à 19 431 973,02 €, de la manière suivante :

- Un résultat de 19 431 973,02 €
affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, 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 :

Exercices	Revenus distribués éligibles à l'abattement de 40%
Distribution exceptionnelle de dividendes (AGO du 07.05.2019)	2 100 000 €
Distribution exceptionnelle de dividendes (AGO du 26/11/2018)	500 000 €
31.12.2017	500 000 €
31.12.2016	0 €

Le Président

