

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 20/07/2021 sous le numéro de dépôt 38907

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

SASU GACO

25 QUAI Gallieni
92150 SURESNES

APE : 7010Z
Siret : 505117499 00036

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

Annexe

Règles et méthodes comptables

4

Notes sur le bilan

6

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
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	20 765 376	757 587	20 007 789	20 006 335
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	20 853 204	759 615	20 093 589	20 092 135
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	12 497 178	770 594	11 726 584	12 757 056
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	6 749 306	188 528	6 560 778	5 208 521
Disponibilités	226 867		226 867	194 053
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	19 473 351	959 121	18 514 229	18 159 631
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	40 326 555	1 718 736	38 607 819	38 251 766
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
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	37 516 354	37 825 226
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	571 811	-8 873
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	38 090 364	37 818 554
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)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	96 065	51 743
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	382 114	381 469
Dettes fiscales et sociales	39 275	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	517 454	433 212
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	38 607 819	38 251 766
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	517 454	433 212
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	76 925	100,00			76 925	
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits			138		-138	-100,00
Total	76 925	100,00	138		76 787	NS
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	8 604	11,18	342 784		-334 180	-97,49
Total	8 604	11,18	342 784		-334 180	-97,49
MARGE SUR M/SES & MAT	68 321	88,82	-342 646		410 967	-119,94
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.			163		-163	-100,00
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions	770 594	NS			770 594	
Autres charges						
Total	770 594	NS	163		770 431	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	-702 272	-912,93	-342 809		-359 463	104,86
Produits financiers	1 476 941	NS	391 529		1 085 412	277,22
Charges financières	157 583	204,85	43 593		113 990	261,49
Résultat financier	1 319 358	NS	347 936		971 422	279,20
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	617 086	802,19	5 127		611 959	NS
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			20 000		-20 000	-100,00
Résultat exceptionnel			-20 000		20 000	-100,00
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	45 275	58,86	-6 000		51 275	-854,58
RESULTAT DE L'EXERCICE	571 811	743,34	-8 873		580 684	NS

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU GACO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 38 607 819 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 571 811 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, 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	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	20 755 373	10 004		20 765 376
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	20 755 373	10 004		20 765 376
ACTIF IMMOBILISE	20 843 200	10 004		20 853 204

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			10 004	10 004
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			10 004	10 004
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

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 12 497 178 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	12 497 178	12 497 178	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	12 497 178	12 497 178	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

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.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 517 454 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	382 114	382 114		
Dettes fiscales et sociales	39 275	39 275		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	96 065	96 065		
Produits constatés d'avance				
Total	517 454	517 454		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	96 065			

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

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'AFFECTION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 15 AVRIL 2021

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 571 810,70 €, de la manière suivante :

- Une somme de 380 000,00 €
à la distribution de dividende, soit par action, un montant de 1 900 €
- et le solde, soit 191 810,70 €
au compte "Autres réserves"

Ce dividende sera payé dans les meilleurs délais. Il sera éligible à l'abattement de 40%.

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%
31.12.2019	300 000 €
31.12.2018	0 €
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 €

L'Associé unique

